



COMPTAGESMA

Experts comptables – Commissaires aux comptes

Dossier annuel

Association LES TROIS MAISONS

2 ALLEE JOSEPH GEMAIN

35000 RENNES

Du **01/07/2024** au **30/06/2025**



 **02 99 40 96 52**

 **contact@comptagesma.fr**

 **Saint-Malo**
13 rue du Clos Matignon
35400 Saint-Malo

 **Rennes**
Rue de la Terre Victoria, Bâtiment A
35760 Saint-Grégoire

 **Dinan**
6 rue de la Tramontane
22100 Taden



Sommaire

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

<i>Rapport de présentation</i>	1
----- <i>B I L A N</i> -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
----- <i>R E S U L T A T</i> -----	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10
----- <i>A N N E X E</i> -----	14
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	15
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	19
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	20
<i>Immobilisations</i>	21
<i>Amortissements</i>	22
<i>Méthodes d'amortissement</i>	23
<i>Provisions au bilan</i>	24
<i>Créances et dettes</i>	25
<i>Produits à recevoir</i>	26
<i>Produits constatés d'avance</i>	27
<i>Charges à payer</i>	28
<i>Charges constatées d'avance</i>	29
<i>Fonds dédiés</i>	30
<i>Dons manuels</i>	31
<i>Legs et donations</i>	32
----- <i>ETATS FISCAUX</i> -----	33
<i>Déclaration 2070 /Page1</i>	34
<i>Déclaration 2070 /Page2</i>	35
<i>Déclaration 2070 /Page3</i>	36
<i>Déclaration 2070 /Page4</i>	37
----- <i>ORGANISME DE GESTION</i> -----	38
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	39
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	40
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	44
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	45
<i>Tableau de Financement</i>	46
<i>COMPTAGESMA PAGE DE FIN PLQ</i>	47

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

Le présent compte rendu résulte de la mission contractuelle qui nous été confiée par la société **Association LES TROIS MAISONS**.

Cette mission consiste en la mise en oeuvre des normes de comportement et des normes de travail spécifiques à la mission de présentation référencée par l'Ordre des Experts-Comptables, à l'exception des normes de rapport.

Les Comptes Annuels ci-joints couvrant la période du **01/07/2024** au **30/06/2025** sont caractérisés par les données suivantes :

Total du bilan : 233 486euros

Chiffre d'affaires : 77 513euros

Résultat net comptable : 8 320euros

Nous avons réalisé l'ensemble des diligences contractuellement définies à partir des pièces, documents et informations communiquées par l'entreprise.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous déclarons que les conventions comptables de base sont appliquées convenablement et que les méthodes comptables retenues par l'entreprise sont conformes aux usages et à son activité.

Fait à SAINT MALO

Le 23/09/2025

Signature

Thomas LE PORS

Etats financiers au 30/06/2025

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2025			30/06/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	36 266	35 074	1 192	2 295
	Autres immobilisations corporelles	57 980	49 562	8 418	8 087
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	50		50	50
TOTAL (II)		94 296	84 636	9 660	10 432
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	7 952		7 952	13 326
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	212 121		212 121	212 363
	Charges constatées d'avance	3 754		3 754	3 536
	TOTAL (III)	223 826		223 826	229 225
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		318 122	84 636	233 486	239 657
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				50	50
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	92 284	92 284
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	30 479	61 745
	Résultat de l'exercice	8 320	(31 266)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	131 083	122 763
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	62 680	73 730
	Total des provisions	62 680	73 730
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	8 490 30 457	14 297 28 857
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	515	
	Produits constatés d'avance (1)	260	11
	Total des dettes	39 723	43 164
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	233 486	239 657
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		8 319,89	(31 265,96)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		39 723	43 164
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/07/2024	12	01/07/2023	12	Variations	%
	30/06/2025	mois	30/06/2024	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	9 660,24	4,14	10 431,99	4,35	(771,75)	-7,40
Installations techniques, matériel et outillage	1 192,42	0,51	2 294,84	0,96	(1 102,42)	-48,04
MATERIEL ET OUTILLAGE	3 758,76	1,61	3 758,76	1,57		
MATERIEL POUR ACTIVITES	32 507,72	13,92	32 507,72	13,56		
AMORT. MATERIEL ET OUT.	(3 684,28)	-1,58	(3 438,28)	-1,43	(246,00)	-7,15
AMORT MATERIEL	(31 389,78)	-13,44	(30 533,36)	-12,74	(856,42)	-2,80
Autres immobilisations corporelles	8 417,82	3,61	8 087,15	3,37	330,67	4,09
INSTALLATIONS AGCTS DIVERS	27 385,54	11,73	24 728,02	10,32	2 657,52	10,75
MATERIEL DE BUREAU	14 035,30	6,01	14 035,30	5,86		
MOBILIER	16 559,17	7,09	16 559,17	6,91		
AMORT. INSTALL. AGCTS DIVERS	(21 834,65)	-9,35	(20 628,35)	-8,61	(1 206,30)	-5,85
AMORT. MATERIEL BUREAU	(11 350,45)	-4,86	(10 313,40)	-4,30	(1 037,05)	-10,06
AMORT. MOBILIER	(16 377,09)	-7,01	(16 293,59)	-6,80	(83,50)	-0,51
Autres immobilisations financières	50,00	0,02	50,00	0,02		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	50,00	0,02	50,00	0,02		
TOTAL III - Actif Circulant NET	223 825,82	95,86	229 225,04	95,65	(5 399,22)	-2,36
Autres créances	7 951,61	3,41	13 326,15	5,56	(5 374,54)	-40,33
DIVERS - PDT S A RECEVOIR	7 951,61	3,41	13 326,15	5,56	(5 374,54)	-40,33
Disponibilités	212 120,69	90,85	212 363,06	88,61	(242,37)	-0,11
CREDIT AGRICOLE	36 198,54	15,50	14 295,34	5,96	21 903,20	153,22
CREDIT AGRICOLE LIVRET CSL	90 000,00	38,55	114 525,07	47,79	(24 525,07)	-21,41
CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	84 268,39	36,09	81 813,97	34,14	2 454,42	3,00
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 503,00	0,64	1 443,00	0,60	60,00	4,16
CAISSE MDF	90,76	0,04	210,44	0,09	(119,68)	-56,87
CAISSE POLE			15,24	0,01	(15,24)	-100,00
CAISSE MARION DU FAOJET	60,00	0,03	60,00	0,03		
Charges constatées d'avance	3 753,52	1,61	3 535,83	1,48	217,69	6,16
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	3 753,52	1,61	3 535,83	1,48	217,69	6,16
TOTAL DU BILAN ACTIF	233 486,06	100,00	239 657,03	100,00	(6 170,97)	-2,57

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/07/2024	12	01/07/2023	12	Variations	%
	30/06/2025	mois	30/06/2024	mois		
TOTAL I- Capitaux propres	131 083,06	56,14	122 763,17	51,22	8 319,89	6,78
Capital Social ou individuel	92 284,05	39,52	92 284,05	38,51		
FONDS ASSOCIATIF	45 918,84	19,67	45 918,84	19,16		
LEGS ET DONATION	1 968,76	0,84	1 968,76	0,82		
SUBVENTION NON RENOUVELABLE	44 396,45	19,01	44 396,45	18,52		
Report à nouveau	30 479,12	13,05	61 745,08	25,76	(31 265,96)	-50,64
REPORT A NOUVEAU CREDIT	30 479,12	13,05	61 745,08	25,76	(31 265,96)	-50,64
Résultat de l'exercice	8 319,89	3,56	(31 265,96)	-13,05	39 585,85	126,61
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	62 680,37	26,85	73 729,58	30,76	(11 049,21)	-14,99
Provisions pour charges	62 680,37	26,85	73 729,58	30,76	(11 049,21)	-14,99
PROV IND DEPART RETRAITE	62 680,37	26,85	73 729,58	30,76	(11 049,21)	-14,99
TOTAL IV - Total des dettes	39 722,63	17,01	43 164,28	18,01	(3 441,65)	-7,97
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 490,38	3,64	14 297,20	5,97	(5 806,82)	-40,62
FOURNISSEURS - ACHATS	5 497,38	2,35	5 291,16	2,21	206,22	3,90
FOURNISSEURS - FNP	2 993,00	1,28	9 006,04	3,76	(6 013,04)	-66,77
Dettes fiscales et sociales	30 457,05	13,04	28 856,58	12,04	1 600,47	5,55
PERSONNEL - REMUNERAT° DUES	6 366,77	2,73			6 366,77	
PERSONNEL - CONGES PAYES	9 705,80	4,16	15 079,16	6,29	(5 373,36)	-35,63
PERSONNEL - CHARGES A PAYER	2 564,00	1,10			2 564,00	
URSSAF	3 440,01	1,47	4 769,35	1,99	(1 329,34)	-27,87
AG2R RETRAITE NON CADRES	968,89	0,41	1 346,83	0,56	(377,94)	-28,06
MUTUELLE PREVOYANCE	1 724,70	0,74	927,46	0,39	797,24	85,96
PRELEVEMENT A LA SOURCE	59,02	0,03	150,57	0,06	(91,55)	-60,80
PREVOYANCE	380,35	0,16	478,48	0,20	(98,13)	-20,51
CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	3 105,86	1,33	4 825,33	2,01	(1 719,47)	-35,63
CHARGES SOCIALES A PAYER	1 024,00	0,44			1 024,00	
FORMATION CONTINUE A PAYER	985,65	0,42	1 142,40	0,48	(156,75)	-13,72
ETAT - IMPOTS SOCIETES	132,00	0,06	137,00	0,06	(5,00)	-3,65
Autres dettes	515,20	0,22			515,20	
DIVERS - CHARGES A PAYER	515,20	0,22			515,20	
Produits constatés d'avance	260,00	0,11	10,50		249,50	N/S
PDT'S CONSTATES D'AVANCE	260,00	0,11	10,50		249,50	N/S
TOTAL DU BILAN PASSIF	233 486,06	100,00	239 657,03	100,00	(6 170,97)	-2,57

Etats financiers au 30/06/2025

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		30/06/2025	30/06/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	77 513		77 513	59 683
	Montant net du chiffre d'affaires	77 513		77 513	59 683
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			176 886	161 373
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 049	757
	Autres produits			9 231	10 040
Total des produits d'exploitation (1)				274 678	231 853
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			65 576	67 011
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements			146 946	140 744
	Charges sociales du personnel			52 795	51 455
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 429	2 953
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				7 336
	Autres charges			546	9
Total des charges d'exploitation (2)				269 292	269 508
RESULTAT D'EXPLOITATION				5 386	(37 654)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		30/06/2025	30/06/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 386	(37 654)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 066	3 658
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	3 066	3 658
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		3 066	3 658
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		8 452	(33 996)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		2 882
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		2 882
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		15
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		15
RESULTAT EXCEPTIONNEL			2 867
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		132	137
TOTAL DES PRODUITS		277 744	238 394
TOTAL DES CHARGES		269 424	269 660
RESULTAT DE L'EXERCICE		8 320	(31 266)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/07/2024	12	01/07/2023	12	Variations	%
	30/06/2025	mois	30/06/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	274 678,07	354,37	231 853,15	388,48	42 824,92	18,47
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	77 512,54	100,00	59 682,87	100,00	17 829,67	29,87
Production vendue Services FRANCE	77 512,54	100,00	59 682,87	100,00	17 829,67	29,87
LOCATION SALLE MDF	2 545,25	3,28	1 628,00	2,73	917,25	56,34
LOCATION SALLES MARION	3 078,75	3,97	2 486,00	4,17	592,75	23,84
LOCATION SALLES HELOISE	2 273,30	2,93	2 051,00	3,44	222,30	10,84
LOC.TRM	9 296,91	11,99	8 841,20	14,81	455,71	5,15
LOC.ANNUELLES	720,24	0,93	926,19	1,55	(205,95)	-22,24
FORFAIT MENAGE LOCATION	1 365,00	1,76			1 365,00	
RECETTE MARDIS D'HELOISE	592,67	0,76	328,77	0,55	263,90	80,27
JEUX DU DIMANCHE	24,00	0,03	12,00	0,02	12,00	100,00
POLE INFORMATIQUE	106,31	0,14	160,00	0,27	(53,69)	-33,56
RECETTE ATELIER BOIS	2 964,00	3,82	3 367,75	5,64	(403,75)	-11,99
DESSIN	1 520,00	1,96	1 310,00	2,19	210,00	16,03
ACTIVTE COUTURE BENEVOLE	1 620,00	2,09	2 295,00	3,85	(675,00)	-29,41
ACTIVITE POTERIE	1 402,83	1,81	305,00	0,51	1 097,83	359,94
RECETTES BALADE DECOUVERTES	601,00	0,78			601,00	
RECETTE GYM	2 407,50	3,11	1 758,50	2,95	649,00	36,91
ACTIVITE MOSAIQUE	491,00	0,63	405,00	0,68	86,00	21,23
RECETTE SCRAPBOOKING	345,00	0,45	275,00	0,46	70,00	25,45
COUTURE SALARIEE	5 022,50	6,48	3 900,00	6,53	1 122,50	28,78
RECETTE ACTIVITE RANDO	1 467,00	1,89	1 182,00	1,98	285,00	24,11
ACTIVITE CHORALE	2 295,00	2,96	1 440,00	2,41	855,00	59,38
RECETTE MARCHE NORDIQUE	964,00	1,24	1 050,00	1,76	(86,00)	-8,19
RECETTE LES MARDIS CONVIVIALITE	150,00	0,19	130,00	0,22	20,00	15,38
ACTIVITE PEINTURE SUR PORCELAI	479,10	0,62	176,50	0,30	302,60	171,44
RECETTES VENTE PARC EN FETE			188,48	0,32	(188,48)	-100,00
RECETTE ANGLAIS	1 130,00	1,46	720,00	1,21	410,00	56,94
RECETTE ACTIVITE Ikebana			540,00	0,90	(540,00)	-100,00
DON REPAIR CAFE	2 014,03	2,60	2 041,39	3,42	(27,36)	-1,34
ACCES ATELIER BOIS	1 389,50	1,79	820,00	1,37	569,50	69,45
GYM PILATE	11 667,00	15,05	6 205,00	10,40	5 462,00	88,03
CUISINE VENDREDI MDF	200,00	0,26	180,00	0,30	20,00	11,11
YOGA			650,50	1,09	(650,50)	-100,00
ATELIER ESPAGNOL	280,00	0,36			280,00	
ATELIER ARABE	210,00	0,27	197,00	0,33	13,00	6,60
CLUB NATURE	766,00	0,99	670,00	1,12	96,00	14,33
PILATES / YOGA	5 591,30	7,21	3 270,00	5,48	2 321,30	70,99
QI GONG	2 150,00	2,77	1 802,00	3,02	348,00	19,31
ZUMBA	3 010,00	3,88	2 215,00	3,71	795,00	35,89
ATELIER D'ECRITURE	331,00	0,43	244,00	0,41	87,00	35,66
GYM SENIOR & D'EQUILIBRE	2 850,00	3,68	1 288,50	2,16	1 561,50	121,19
SAMBA			1 490,00	2,50	(1 490,00)	-100,00
JEUX DE SOCIETE	350,80	0,45	310,00	0,52	40,80	13,16
TRICOT	209,40	0,27	100,00	0,17	109,40	109,40
GYM TONIC	2 595,00	3,35	1 635,00	2,74	960,00	58,72
CAFE LECTURE	90,00	0,12	70,00	0,12	20,00	28,57
FOURNITURES POTERIE	20,00	0,03			20,00	
VILLE DE RENNES ATELIER TAP EC	963,00	1,24	851,00	1,43	112,00	13,16
PRESTATIONS DIVERSES	154,05	0,20	47,09	0,08	106,96	227,14
PARTICIPATION CAFES DE LASSOCI	2,10				2,10	
PARTICIPATION CONJOINT REPAS B	78,00	0,10	120,00	0,20	(42,00)	-35,00
REDUCTION BENEVOLE ENCADRANT	(270,00)	-0,35			(270,00)	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		77 512,54	100,00	59 682,87	100,00	17 829,67	29,87
Subventions		176 885,80	228,20	161 373,00	270,38	15 512,80	9,61
SUBVENTION VILLE DE RENNES FON		162 781,00	210,01	144 254,00	241,70	18 527,00	12,84
SUBVENTION VILLES DE RENNES - LOYER APRAS				4 700,00	7,87	(4 700,00)	-100,00
SUBVENTION VDR EMPLOI ALLANO		2 484,80	3,21	4 500,00	7,54	(2 015,20)	-44,78
SUBVENTIONS EXPLOITATION EPN		2 500,00	3,23	5 000,00	8,38	(2 500,00)	-50,00
SUBVENTION AUTRES		9 120,00	11,77	2 919,00	4,89	6 201,00	212,44
Reprises sur amts, dépréciations et provisions		11 049,21	14,25	757,00	1,27	10 292,21	N/S
REPRISE PROV° RISQUES ET CH.		11 049,21	14,25			11 049,21	
REMBOURSEMENT IJ				(164,87)	-0,28	164,87	100,00
REMBOURSEMENT UNIFORMATION				921,87	1,54	(921,87)	-100,00
Autres produits d'exploitation		9 230,52	11,91	10 040,28	16,82	(809,76)	-8,07
ADHESIONS		9 195,00	11,86	9 735,00	16,31	(540,00)	-5,55
PRODUITS DIVERS DE GESTION		10,52	0,01	305,28	0,51	(294,76)	-96,55
DONS		25,00	0,03			25,00	
Total des charges d'exploitation		269 292,04	347,42	269 507,50	451,57	(215,46)	-0,08
Autres achats et charges externes		65 575,96	84,60	67 010,78	112,28	(1 434,82)	-2,14
ELECTRICITE		1 901,33	2,45	2 467,61	4,13	(566,28)	-22,95
GAZ		3 654,45	4,71	7 356,35	12,33	(3 701,90)	-50,32
EAU		254,59	0,33	258,34	0,43	(3,75)	-1,45
FOURNITURES DIVERSES		1 248,25	1,61	1 322,55	2,22	(74,30)	-5,62
FOURNITURES DE BUREAU		1 551,23	2,00	1 606,24	2,69	(55,01)	-3,42
ACHATS MARDI D'HELOISE		150,00	0,19	190,00	0,32	(40,00)	-21,05
ACHAT POLE INFORMATIQUE				64,99	0,11	(64,99)	-100,00
ACHAT ATELIER BOIS		950,44	1,23	340,85	0,57	609,59	178,84
ACHAT COUTURE MDF		602,00	0,78			602,00	
ACHATS ACTIVITES POTERIE		314,21	0,41	76,01	0,13	238,20	313,38
ACHAT BALADE DECOUVERTE		147,00	0,19			147,00	
ACHATS MOSAIQUE		58,95	0,08	57,45	0,10	1,50	2,61
ACHATS SCRAPBOOKING				35,43	0,06	(35,43)	-100,00
DEPENSES COUTURE MARION		38,30	0,05			38,30	
ACHATS RANDONNEES		15,00	0,02	55,28	0,09	(40,28)	-72,87
ACHATS MARDI CONVIVIALITE MARI				82,00	0,14	(82,00)	-100,00
ACHATS CAFE FLEURS				44,59	0,07	(44,59)	-100,00
AC PEINTURE PORCELAINE		190,52	0,25			190,52	
DEPENSES PARC EN FETE				123,54	0,21	(123,54)	-100,00
DEPENSES IKEBANA - ANIMATEUR				450,00	0,75	(450,00)	-100,00
DEPENSE REPAIR CAFE		227,59	0,29	259,84	0,44	(32,25)	-12,41
DEPENSES SEMAINE VJT		313,89	0,40			313,89	
DEPENSE GYM PILATES - INTERVENANT		174,78	0,23			174,78	
DEPENSES CLUB NATURE		75,22	0,10	118,77	0,20	(43,55)	-36,67
DEPENSES QI GONG - ANIMATEUR		1 489,99	1,92	1 532,35	2,57	(42,36)	-2,76
ACHATS JEUX SOCIETE		22,90	0,03			22,90	
LOCATIONS APRAS MDF		3 843,99	4,96	4 599,42	7,71	(755,43)	-16,42
CHARGES LOCATIVES MARION				(0,54)		0,54	100,00
CHARGES LOCATIVES MDF		959,64	1,24	1 047,80	1,76	(88,16)	-8,41
CHARGES LOC HELOISE				0,38		(0,38)	-100,00
ENTRETIEN MENAGE		24 207,21	31,23	23 900,04	40,05	307,17	1,29
ENTRETIEN DES LOCAUX		4 082,28	5,27	1 946,46	3,26	2 135,82	109,73
MAINTENANCE COMPTA EXPERT		216,00	0,28	216,00	0,36		
ASSURANCES		4 578,36	5,91	4 154,49	6,96	423,87	10,20
DOCUMENTATION		1 348,03	1,74	1 281,52	2,15	66,51	5,19
HONORAIRES COMPTABLES		2 816,36	3,63	2 734,76	4,58	81,60	2,98
HONORAIRES CAC		2 637,00	3,40	2 549,00	4,27	88,00	3,45
HONORAIRES SOCIAUX		1 004,90	1,30	998,25	1,67	6,65	0,67
PUBLICITE PUBLICATIONS RELATIO		1 229,60	1,59	948,80	1,59	280,80	29,60

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/07/2024	12	01/07/2023	12	Variations	%
	30/06/2025	mois	30/06/2024	mois		
CADEAUX A LA CLIENTELE	25,00	0,03	97,50	0,16	(72,50)	-74,36
PARTICIPATION EVENEMENTS QUART ANIMATION	1 097,08	1,42	221,97	0,37	(221,97)	-100,00
FRAIS DE DEPLACEMENT SALARIES	381,98	0,49	745,90	1,25	351,18	47,08
RBNT FRAIS DEPLACEMENT BENEVOL	26,71	0,03	252,77	0,42	129,21	51,12
FRAIS DE REPAS FORMATION SALARIES			165,76	0,28	(139,05)	-83,89
REPAS DES BENEVOLES	804,54	1,04	81,89	0,14	(81,89)	-100,00
AFFRANCHISSEMENTS	199,01	0,26	886,89	1,49	(82,35)	-9,29
TELEPHONE	2 336,02	3,01	179,92	0,30	19,09	10,61
SERVICES BANCAIRES	81,61	0,11	3 139,31	5,26	(803,29)	-25,59
ADHESION COTISATION	320,00	0,41	63,80	0,11	17,81	27,92
			356,50	0,60	(36,50)	-10,24
Salaires et traitements	146 946,13	189,58	140 743,95	235,82	6 202,18	4,41
REMUNERATIONS BRUTES	133 360,72	172,05	139 016,86	232,93	(5 656,14)	-4,07
INDEMNITES DE LICENCIEMENT/RUPTURE CONV	18 958,77	24,46			18 958,77	
CONGES PAYES	(5 373,36)	-6,93	1 727,09	2,89	(7 100,45)	-411,12
Charges sociales du personnel	52 795,03	68,11	51 455,34	86,21	1 339,69	2,60
COTISATIONS URSSAF	38 924,76	50,22	32 796,03	54,95	6 128,73	18,69
COTISATIONS MUTUELLE	1 429,97	1,84	1 445,99	2,42	(16,02)	-1,11
COTISATIONS RETRAITES NC	8 319,23	10,73	8 538,61	14,31	(219,38)	-2,57
COTISATIONS PREVOYANCE	2 402,00	3,10	2 662,05	4,46	(260,05)	-9,77
PROV° CH. SOCIALES S/CP	(1 719,47)	-2,22	552,67	0,93	(2 272,14)	-411,12
MEDECINE DU TRAVAIL	537,00	0,69	504,00	0,84	33,00	6,55
TICKETS RESTAURANT	2 782,88	3,59	3 202,68	5,37	(419,80)	-13,11
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	145,00	0,19	1 753,31	2,94	(1 608,31)	-91,73
REMBOURSEMENT IJSS	(26,34)	-0,03			(26,34)	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	3 429,27	4,42	2 953,18	4,95	476,09	16,12
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3 429,27	4,42	2 953,18	4,95	476,09	16,12
Dotations aux prov. pour risques et charges			7 335,55	12,29	(7 335,55)	-100,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS			7 335,55	12,29	(7 335,55)	-100,00
Autres charges de gestion courante	545,65	0,70	8,70	0,01	536,95	N/S
CHARGES DIVERSES DE GESTION	545,65	0,70	8,70	0,01	536,95	N/S
Résultat d'exploitation	5 386,03	6,95	(37 654,35)	-63,09	43 040,38	114,30
Total des produits financiers	3 065,86	3,96	3 658,39	6,13	(592,53)	-16,20
Autres intérêts et produits assimilés	3 065,86	3,96	3 658,39	6,13	(592,53)	-16,20
INTERETS LIVRET CSL CREDIT AGRIC	543,44	0,70	719,77	1,21	(176,33)	-24,50
INTERETS LIVRET A CAISSE EPARG	2 522,42	3,25	2 938,62	4,92	(416,20)	-14,16
Total des charges financières						
Résultat financier	3 065,86	3,96	3 658,39	6,13	(592,53)	-16,20
Résultat courant avant impôts	8 451,89	10,90	(33 995,96)	-56,96	42 447,85	124,86
Total des produits exceptionnels			2 882,00	4,83	(2 882,00)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 882,00	4,83	(2 882,00)	-100,00
PDTSEX. ANTERIEURS			2 882,00	4,83	(2 882,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles			15,00	0,03	(15,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/07/202412 30/06/2025mois		01/07/202312 30/06/2024mois		Variations%	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			15,000,03		(15,00)-100,00	
CHARGES/EX. ANTERIEURS			15,000,03		(15,00)-100,00	
Résultat exceptionnel			2 867,004,80		(2 867,00)-100,00	
Impôts sur les bénéfices	132,000,17		137,000,23		(5,00)-3,65	
IMPOT SUR LES SOCIETES	132,000,17		137,000,23		(5,00)-3,65	
Résultat de l'exercice	8 319,8910,73		(31 265,96)-52,39		39 585,85126,61	

Etats financiers au 30/06/2025

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 233 486 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 277 744 euros et un total charges de 269 424 euros, dégageant ainsi un résultat de 8 320 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2024 et finit le 30/06/2025.

Il a une durée de 12 mois.

Présentation de l'association

Objet social

Cette association a pour objet :

L'Association assure une mission d'accueil, d'écoute et de mise en relation des personnes, des familles de toute origine sociale, culturelle et générationnelle et favorise l'intégration. Elle fera émerger les savoirs et les valorisera dans un esprit de réciprocité.

L'Association propose et soutien des activités régulières et ou ponctuelles sur des plages horaires répondant au mieux aux besoins individuels et collectifs.

L'Association poursuit et développe ses partenariats avec les autres équipements et associations du quartier pour renforcer les échanges et les actions communes.

L'Association accompagne les bénévoles pour une meilleure implication dans la vie de cette dernière et du quartier.

Nature et périmètre des activités

Située à Rennes sur le quartier Cleunay – Arsenal Redon – Courrouze, l'association Les Trois Maisons gère trois équipements de proximité : la [Maison des Familles](#), la [Maison Marion du Faouët](#), la [Maison Héloïse](#).

Ces trois maisons sont des lieux de découvertes, de rencontres et d'échanges. Les animations et ateliers sont proposés pour développer le vivre ensemble, encourager la créativité et la solidarité.

Moyens mis en oeuvre

L'association a une cotisation obligatoire de 15 euros par membre.

L'association obtient différents financements dont une subvention villes de Rennes

Référentiel comptable applicable

Le référentiel comptable applicable à l'association est le suivant :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Plan Comptable Général ,
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 et 2018-06,

Principe généraux

Les informations obligatoires mais non applicables ainsi que celles dont l'importance n'est pas significative ne sont pas présentées (PCG art. 831-1 s.).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base et conformément aux règles et méthodes générales d'établissement et de présentation des comptes annuels :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptable d'un exercice sur l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prééminence de la réalité sur l'apparence.

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

Faits significatifs de l'exercice

Faits significatifs à compter de la date de clôture

La cotisation par membre passe à 20 €.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'association en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés au Passif par constatation d'une provision pour risque.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective 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 la société (âge à la clôture, ancienneté, statuts, taux de mortalité et salaire brut annuel)
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales)
- taux d'actualisation retenue à 2.00%

L'engagement pour les indemnité de départ s'élève à 62 680.37 euros au 30 juin 2025.

Mise à disposition des locaux

Le montant de la mise à disposition des locaux par la ville de Rennes s'élève à :

- 31 288 euros pour la Maison Marion du Fouët (339.92 m²)
- 42 680 euros pour la Maison Héloïse (371.13 m²)

Contribution volontaires

Valorisation du bénévolat et des contributions volontaires, effectuées à titre gratuit, dont bénéficie

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

l'association

Le montant du bénévolat pour l'exercice s'établit de la façon suivante : taux horaire 11.88 euros + 40% de charges sociales soit 16.63 euros par heure.

Le nombre d'heures de bénévolat effectué sur l'exercice est de 5 508 heures soit un bénévolat valorisé à 91 602 euros pour l'exercice 30 juin 2025.

Effectif moyen

L'effectif moyen au 30 juin 2025 est de 3 personnes dont 1 cadre et 2 employés.

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	45 919			45 919
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	46 365			46 365
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	61 745		31 266	30 479
Résultat de l'exercice	(31 266)		(31 266)	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	122 763			122 763

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	36 266					36 266
	Instal., agencement, aménagement divers	24 728		2 658			27 386
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 594					30 594
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	91 589		2 658			94 246
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	50					50
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50					50
TOTAL		91 639		2 658			94 296

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	33 972	1 102		35 074
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 628	1 206		21 835
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	26 607	1 121		27 728
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	81 207	3 429		84 636
TOTAL		81 207	3 429		84 636

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Méthodes d'amortissement

Les amortissements pour dépréciation sont calculés de la manière suivante :
(en fonction de la durée de vie prévue)

Etat exprimé en euros

30/06/2025

<i>NATURE DE L'IMMOBILISATION</i>	<i>Durée et mode</i>	
	<i>Linéaire</i>	<i>Dégressif</i>
<i>Immobilisations incorporelles</i>		
Concessions, brevets, droits similaires		
Fonds de commerce		
<i>Immobilisations corporelles</i>		
Constructions		
Agencements et aménagements des constructions	5 à 8 ans	
Installations techniques		
Matériels et outillages industriels	2 à 5 ans	
Installations générales, agencements, aménagements divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau et informatique	3 à 7 ans	
Mobilier	4 à 7 ans	

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	73 730		11 049	62 680
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	73 730		11 049	62 680
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		73 730		11 049	62 680
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>				11 049	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/06/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	50	50	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	7 952	7 952	
	Charges constatées d'avances	3 754	3 754	
	TOTAL DES CREANCES	11 755	11 755	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/06/2025

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 490	8 490		
	Personnel et comptes rattachés	18 637	18 637		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 688	11 688		
	Impôts sur les bénéfices	132	132		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	515	515		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	260	260		
	TOTAL DES DETTES	39 723	39 723		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Total des Produits à recevoir		9 455
Autres créances		9 455
DIVERS - PDTS A RECEVOIR	7 952	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 503	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			260	260
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				260

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2025
Total des Charges à payer		21 274
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 993
FOURNISSEURS - FNP	2 993	
Dettes fiscales et sociales		17 766
PERSONNEL - CONGES PAYES	9 706	
PERSONNEL - CHARGES A PAYER	2 564	
PREVOYANCE	380	
CHARGES SOCIALESCONGES PAYES	3 106	
CHARGES SOCIALES A PAYER	1 024	
FORMATION CONTINUE A PAYER	986	
Autres dettes		515
DIVERS - CHARGES A PAYER	515	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 754	3 754
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				3 754

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Etats financiers au 30/06/2025

ETATS FISCAUX



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2070-SD
(janvier 2025)

Formulaire obligatoire
article 206-5 du Code général des impôts

IMPOT SUR LES SOCIETES
COLLECTIVITES PUBLIQUES OU PRIVEES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF

Adresse du service
où cette déclaration doit
être déposée

Identification du destinataire

Adresse du déclarant
(quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)

SIE RENNES SUD
2 boulevard Magenta
BP 12301
35023 RENNES CEDEX 9

Association LES TROIS MAISONS
2 ALLEE JOSEPH GEMAIN

35000 RENNES

SIE		Numéro de dossier		Clé		Régime		Code service
3500403		320221		57		NI		651

SIREN

3 | 0 | 9 | 0 | 3 | 3 | 7 | 6 | 9

EXERCICE OUVERT LE 01/07/2024 ET CLOS LE 30/06/2025

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DON (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents
et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

DECOMPTE DE L'IMPOT A PAYER OU A RESTITUER

I- IMPOT SUR LES SOCIETES

Bénéfice taxable (report de la case K page 4) :..... **MI** 551 x Taux : 24 % = **NI** 132
Bénéfice taxable (report de la case F page 4) :..... **QI** x Taux : 15 % = **RI**
Crédits d'impôts imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères) :..... **SI**
Crédits d'impôts imputés :..... **TI**
Montant total de l'IS à payer :..... **OI** 132
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS :..... **VI**

II – CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4) : **MC** x Taux : 2.5 % = **NC**
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI) :..... **OC**
Crédits d'impôts imputés sur la CRL :..... **PC**
Montant total de la CRL à payer :..... **O2** 0

III – RECAPITULATION

Total à payer (O1 + O2 = O3) : si O3 est positif ou nul (si nul porter 0)..... **O3** 132
ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée :
(Joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)

COORDONNEES, DATE, SIGNATURE

RESERVE A L'ADMINISTRATION

Téléphone : 0299871407

Signature : (nom et qualité du signataire)

A RENNES

le

Adresse électronique :

a.herve@comptagesma.fr

Somme :

Date :

Date de réception :

N° PEC

Taux %

Taux %

Taux %

N° Opération

Taux %

Mode de paiement

Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :

☐ numéraire

SIE

☐ chèque bancaire

RIB

☒ virement

REFERENCE

I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1 – Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

551

2 – Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyen terme négociables et bons du Trésor en compte courant, prime de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances;
- revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1er janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

3 – Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIERES

1 – Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou

Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)

2 – Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)

TOTAL

3 – Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles

Bénéfice (a)	Déficit (b)

--

III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L’AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME APPARTENANT A LA COLLECTIVITE OU DONT CETTE DERNIERE A ASSUME LES FRAIS D’ENTRETIEN AU COURS DE L’EXERCICE

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire(NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire(NP)

IV – REVENUS DES PROPRIETES BATIES ET NON BATIES

A - Adresse des propriétés

Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature	Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature

Nature : indiquer « R » pour les propriétés rurales et « U » pour les propriétés urbaines

B - Revenus imposables

Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation col. 2 et 3)	Propriétés urbaine (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
--------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------

RECETTES	1	2	3
1 – Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2 – Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermale, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3 – Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4 – Subventions (ANAH), indemnités d'assurance (3)			
5 – Total des recettes (lignes 1 à 4)			
FRAIS ET CHARGES			
6 – Frais d'administration et de gestion (4)			
7 – Autres frais de gestion (5)			
8 – Primes d'assurance (6)			
9 – Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10 – Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11 – Indemnités d'éviction, frais de relogement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12 – Impositions (y compris la CRL) (9)			
13 – Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14 – Provisions pour charges de copropriété payées en 2024 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15 – Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2023 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16 – TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17 – INTERETS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18 – REVENUS (+) OU DEFICITS (-) par catégorie d'immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))			

C – Contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL) (article 234 nonies à 234 quindecies du CGI)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %

V – DETERMINATION DU BENEFICE TAXABLE

RECAPITULATION DES REVENUS IMPOSABLES
détaillés pages 2 et 3

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 %
(reportez dans la colonne a le chiffre figurant au §I, ligne 1)

Revenus des exploitations agricoles ou forestières
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §II, ligne 3)

Revenus des propriétés bâties ou non bâties
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §IV, ligne 18)

TOTAL

Bénéfice (a)	Déficit (b)
551	
551	

Solde bénéficiaire(col. a – col. b) (à reporter case A) ou **Solde déficitaire** (col. b – col. a) (à reporter case B)

A	551	B	
---	-----	---	--

Montant total des déficits antérieurs restant à reporter

C	
---	--

Solde bénéficiaire(A-C) (à reporter case D) ou **Solde déficitaire** (C-A) ou (B+C) (à reporter case E)

D	551	E	
---	-----	---	--

Revenus des dividendes imposés à 15 %
(reporter case F le chiffre figurant au §I, ligne 3)

F	
---	--

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 10 %
(reporter case G le chiffre figurant au §I, ligne 2)

G	
---	--

1 – la collectivité a réalisé un solde bénéficiaire (case D remplie)
(reporter case H les 10/24 du montant brut (G))

H	
---	--

2 – la collectivité a réalisé un solde déficitaire (case E remplie)

- si les revenus mobiliers (G) sont supérieurs au déficit (E), reporter case I les 10/24 de la différence (G-E)

I	
---	--

- si le déficit (E) est supérieur ou égal aux revenus aux revenus mobiliers (G), reporter case J la différence (E - G)

J	
---	--

BENEFICE TAXABLE A 24 %(K = D + H ou I) (à reporter case MI page 1) ou **DEFICIT** (L = E ou J)

K	551	L	
---	-----	---	--

Si vous donnez en location un ou des locaux nus à usage professionnel dont le montant des recettes HT est supérieur à 152 500 €,

cochez la case suivante : ☐

Etats financiers au 30/06/2025

ANNEXES O.G.

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87
MARGES (Commerciale + Production)	77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87
- Achats non stockés (c)	13 381	17,26	16 442	27,55	(3 062)	-18,62
- Autres charges externes (c)	52 195	67,34	50 569	84,73	1 627	3,22
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	65 576	84,60	67 011	112,28	(1 435)	-2,14
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	11 937	15,40	(7 328)	-12,28	19 264	262,89
+ Subventions d'exploitation	176 886	228,20	161 373	270,38	15 513	9,61
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	146 946	189,58	140 744	235,82	6 202	4,41
- Charges sociales	52 795	68,11	51 455	86,21	1 340	2,60
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(10 919)	-14,09	(38 154)	-63,93	27 235	71,38
+ Reprises sur amortissements et provisions	11 049	14,25			11 049	
+ Autres produits d'exploitation	9 231	11,91	10 040	16,82	(810)	-8,07
+ Transfert de charges d'exploitation			757	1,27	(757)	-100,0
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	3 429	4,42	10 289	17,24	(6 859)	-66,67
- Autres charges de gestion courante	546	0,70	9	0,01	537	N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION	5 386	6,95	(37 654)	-63,09	43 040	114,30
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	3 066	3,96	3 658	6,13	(593)	-16,20
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	8 452	10,90	(33 996)	-56,96	42 448	124,86
Produits exceptionnels			2 882	4,83	(2 882)	-100,0
- Charges exceptionnelles			15	0,03	(15)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			2 867	4,80	(2 867)	-100,0
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	132	0,17	137	0,23	(5)	-3,65
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	8 320	10,73	(31 266)	-52,39	39 586	126,61

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87
Marge commerciale							
Production vendue Services		77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87
70610000	LOCATION SALLE MDF	2 545	3,28	1 628	2,73	917	56,34
70610100	LOCATION SALLES MARION	3 079	3,97	2 486	4,17	593	23,84
70610200	LOCATION SALLES HELOISE	2 273	2,93	2 051	3,44	222	10,84
70610300	LOC.TRM	9 297	11,99	8 841	14,81	456	5,15
70610400	LOC.ANNUELLES	720	0,93	926	1,55	(206)	-22,24
70610500	FORFAIT MENAGE LOCATION	1 365	1,76			1 365	
70620200	RECETTE MARDIS D'HELOISE	593	0,76	329	0,55	264	80,27
70620300	JEUX DU DIMANCHE	24	0,03	12	0,02	12	100,00
70620400	POLE INFORMATIQUE	106	0,14	160	0,27	(54)	-33,56
70620500	RECETTE ATELIER BOIS	2 964	3,82	3 368	5,64	(404)	-11,99
70620700	DESSIN	1 520	1,96	1 310	2,19	210	16,03
70620800	ACTIVTE COUTURE BENEVOLE	1 620	2,09	2 295	3,85	(675)	-29,41
70621000	ACTIVITE POTERIE	1 403	1,81	305	0,51	1 098	359,94
70621100	RECETTES BALADE DECOUVERTES	601	0,78			601	
70621200	RECETTE GYM	2 408	3,11	1 759	2,95	649	36,91
70621500	ACTIVITE MOSAIQUE	491	0,63	405	0,68	86	21,23
70621600	RECETTE SCRAPBOOKING	345	0,45	275	0,46	70	25,45
70621700	COUTURE SALARIEE	5 023	6,48	3 900	6,53	1 123	28,78
70621800	RECETTE ACTIVITE RANDO	1 467	1,89	1 182	1,98	285	24,11
70621900	ACTIVITE CHORALE	2 295	2,96	1 440	2,41	855	59,38
70622000	RECETTE MARCHE NORDIQUE	964	1,24	1 050	1,76	(86)	-8,19
70622200	RECETTE LES MARDIS CONVIVIALITE	150	0,19	130	0,22	20	15,38
70622500	ACTIVITE PEINTURE SUR PORCELAI	479	0,62	177	0,30	303	171,44
70622800	RECETTES VENTE PARC EN FETE			188	0,32	(188)	-100,00
70623100	RECETTE ANGLAIS	1 130	1,46	720	1,21	410	56,94
70623200	RECETTE ACTIVITE Ikebana			540	0,90	(540)	-100,00
70623300	DON REPAIR CAFE	2 014	2,60	2 041	3,42	(27)	-1,34
70624000	ACCES ATELIER BOIS	1 390	1,79	820	1,37	570	69,45
70624100	GYM PILATE	11 667	15,05	6 205	10,40	5 462	88,03
70624200	CUISINE VENDREDI MDF	200	0,26	180	0,30	20	11,11
70624500	YOGA			651	1,09	(651)	-100,00
70624800	ATELIER ESPAGNOL	280	0,36			280	
70625100	ATELIER ARABE	210	0,27	197	0,33	13	6,60
70625400	CLUB NATURE	766	0,99	670	1,12	96	14,33
70625500	PILATES / YOGA	5 591	7,21	3 270	5,48	2 321	70,99
70625600	QI GONG	2 150	2,77	1 802	3,02	348	19,31
70625700	ZUMBA	3 010	3,88	2 215	3,71	795	35,89
70626100	ATELIER D'ECRITURE	331	0,43	244	0,41	87	35,66
70626200	GYM SENIOR & D'EQUILIBRE	2 850	3,68	1 289	2,16	1 562	121,19
70626600	SAMBA			1 490	2,50	(1 490)	-100,00
70626700	JEUX DE SOCIETE	351	0,45	310	0,52	41	13,16
70626800	TRICOT	209	0,27	100	0,17	109	109,40
70626900	GYM TONIC	2 595	3,35	1 635	2,74	960	58,72
70627000	CAFE LECTURE	90	0,12	70	0,12	20	28,57
70627200	FOURNITURES POTERIE	20	0,03			20	
70640200	VILLE DE RENNES ATELIER TAP EC	963	1,24	851	1,43	112	13,16
70810000	PRESTATIONS DIVERSES	154	0,20	47	0,08	107	227,14
70810100	PARTICIPATION CAFES DE LASSOCI	2				2	
70810400	PARTICIPATION CONJOINT REPAS B	78	0,10	120	0,20	(42)	-35,00
70960000	REDUCTION BENEVOLE ENCADRANT	(270)	-0,35			(270)	
Production de l'exercice		77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87
Marge brute de production		77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Marge commerciale		77 513	100,00	59 683	100,00	17 830	29,87
Achats non stockés matières et fournitures		13 381	17,26	16 442	27,55	(3 062)	-18,62
60611000	ELECTRICITE	1 901	2,45	2 468	4,13	(566)	-22,95
60612000	GAZ	3 654	4,71	7 356	12,33	(3 702)	-50,32
60613000	EAU	255	0,33	258	0,43	(4)	-1,45
60630000	FOURNITURES DIVERSES	1 248	1,61	1 323	2,22	(74)	-5,62
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	1 551	2,00	1 606	2,69	(55)	-3,42
60680200	ACHATS MARDI D'HELOISE	150	0,19	190	0,32	(40)	-21,05
60680400	ACHAT POLE INFORMATIQUE			65	0,11	(65)	-100,00
60680500	ACHAT ATELIER BOIS	950	1,23	341	0,57	610	178,84
60680800	ACHAT COUTURE MDF	602	0,78			602	
60681000	ACHATS ACTIVITES POTERIE	314	0,41	76	0,13	238	313,38
60681100	ACHAT BALADE DECOUVERTE	147	0,19			147	
60681500	ACHATS MOSAIQUE	59	0,08	57	0,10	2	2,61
60681600	ACHATS SCRAPBOOKING			35	0,06	(35)	-100,00
60681700	DEPENSES COUTURE MARION	38	0,05			38	
60681800	ACHATS RANDONNEES	15	0,02	55	0,09	(40)	-72,87
60682200	ACHATS MARDI CONVIVIALITE MARI			82	0,14	(82)	-100,00
60682300	ACHATS CAFE FLEURS			45	0,07	(45)	-100,00
60682500	AC PEINTURE PORCELAINE	191	0,25			191	
60682800	DEPENSES PARC EN FETE			124	0,21	(124)	-100,00
60683200	DEPENSES IKEBANA - ANIMATEUR			450	0,75	(450)	-100,00
60683300	DEPENSE REPAIR CAFE	228	0,29	260	0,44	(32)	-12,41
60683900	DEPENSES SEMAINE VJT	314	0,40			314	
60684100	DEPENSE GYM PILATES - INTERVENA	175	0,23			175	
60685400	DEPENSES CLUB NATURE	75	0,10	119	0,20	(44)	-36,67
60685600	DEPENSES QI GONG - ANIMATEUR	1 490	1,92	1 532	2,57	(42)	-2,76
60686700	ACHATS JEUX SOCIETE	23	0,03			23	
Autres charges externes		52 195	67,34	50 569	84,73	1 627	3,22
61320000	LOCATIONS APRAS MDF	3 844	4,96	4 599	7,71	(755)	-16,42
61400000	CHARGES LOCATIVES MARION			(1)		1	100,00
61410000	CHARGES LOCATIVES MDF	960	1,24	1 048	1,76	(88)	-8,41
61420000	CHARGES LOC HELOISE						-100,00
61500000	ENTRETIEN MENAGE	24 207	31,23	23 900	40,05	307	1,29
61520000	ENTRETIEN DES LOCAUX	4 082	5,27	1 946	3,26	2 136	109,73
61560000	MAINTENANCE COMPTA EXPERT	216	0,28	216	0,36		
61600000	ASSURANCES	4 578	5,91	4 154	6,96	424	10,20
61810000	DOCUMENTATION	1 348	1,74	1 282	2,15	67	5,19
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	2 816	3,63	2 735	4,58	82	2,98
62260100	HONORAIRES CAC	2 637	3,40	2 549	4,27	88	3,45
62261000	HONORAIRES SOCIAUX	1 005	1,30	998	1,67	7	0,67
62300000	PUBLICITE PUBLICATIONS RELATIO	1 230	1,59	949	1,59	281	29,60
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	25	0,03	98	0,16	(73)	-74,36
62340100	PARTICIPATION EVENEMENTS QUART			222	0,37	(222)	-100,00
62380100	ANIMATION	1 097	1,42	746	1,25	351	47,08
62535000	FRAIS DE DEPLACEMENT SALARIES	382	0,49	253	0,42	129	51,12
62535200	RBNT FRAIS DEPLACEMENT BENEVOL	27	0,03	166	0,28	(139)	-83,89
62535500	FRAIS DE REPAS FORMATION SALARIES			82	0,14	(82)	-100,00
62560400	REPAS DES BENEVOLES	805	1,04	887	1,49	(82)	-9,29
62600000	AFFRANCHISSEMENTS	199	0,26	180	0,30	19	10,61
62620000	TELEPHONE	2 336	3,01	3 139	5,26	(803)	-25,59
62780000	SERVICES BANCAIRES	82	0,11	64	0,11	18	27,92
62800000	ADHESION COTISATION	320	0,41	357	0,60	(37)	-10,24
Valeur ajoutée produite		11 937	15,40	(7 328)	-12,28	19 264	262,89
Subventions		176 886	228,20	161 373	270,38	15 513	9,61
74000000	SUBVENTION VILLE DE RENNES FON	162 781	210,01	144 254	241,70	18 527	12,84
74000100	SUBVENTION VILLES DE RENNES - LO			4 700	7,87	(4 700)	-100,00

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
74000400	SUBVENTION VDR EMPLOI ALLANO	2 485	3,21	4 500	7,54	(2 015)	-44,78
74110000	SUBVENTIONS EXPLOITATION EPN	2 500	3,23	5 000	8,38	(2 500)	-50,00
74120700	SUBVENTION AUTRES	9 120	11,77	2 919	4,89	6 201	212,44
Salaires et traitements		146 946	189,58	140 744	235,82	6 202	4,41
64110000	REMUNERATIONS BRUTES	133 361	172,05	139 017	232,93	(5 656)	-4,07
64113000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT/RUP	18 959	24,46			18 959	
64120000	CONGES PAYES	(5 373)	-6,93	1 727	2,89	(7 100)	-411,12
Charges sociales		52 795	68,11	51 455	86,21	1 340	2,60
64510000	COTISATIONS URSSAF	38 925	50,22	32 796	54,95	6 129	18,69
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	1 430	1,84	1 446	2,42	(16)	-1,11
64530000	COTISATIONS RETRAITES NC	8 319	10,73	8 539	14,31	(219)	-2,57
64540000	COTISATIONS PREVOYANCE	2 402	3,10	2 662	4,46	(260)	-9,77
64580000	PROV° CH. SOCIALES S/CP	(1 719)	-2,22	553	0,93	(2 272)	-411,12
64758000	MEDECINE DU TRAVAIL	537	0,69	504	0,84	33	6,55
64760000	TICKETS RESTAURANT	2 783	3,59	3 203	5,37	(420)	-13,11
64880000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	145	0,19	1 753	2,94	(1 608)	-91,73
64900000	REMBOURSEMENT IJSS	(26)	-0,03			(26)	
Excédent brut d'exploitation		(10 919)	-14,09	(38 154)	-63,93	27 235	71,38
Reprises sur amortissements & provisions		11 049	14,25			11 049	
78150000	REPRISE PROV° RISQUES ET CH.	11 049	14,25			11 049	
Autres produits d'exploitation		9 231	11,91	10 040	16,82	(810)	-8,07
75620000	ADHESIONS	9 195	11,86	9 735	16,31	(540)	-5,55
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	11	0,01	305	0,51	(295)	-96,55
75850000	DONS	25	0,03			25	
Transfert de charges				757	1,27	(757)	-100,00
79110000	REMBOURSEMENT IJ			(165)	-0,28	165	100,00
79110200	REMBOURSEMENT UNIFORMATION			922	1,54	(922)	-100,00
Dotations aux amortissements et provisions		3 429	4,42	10 289	17,24	(6 859)	-66,67
68112000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3 429	4,42	2 953	4,95	476	16,12
68150000	DOTATIONS AUX PROVISIONS			7 336	12,29	(7 336)	-100,00
Autres charges de gestion courante		546	0,70	9	0,01	537	N/S
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	546	0,70	9	0,01	537	N/S
Résultat d'exploitation		5 386	6,95	(37 654)	-63,09	43 040	114,30
Produits financiers		3 066	3,96	3 658	6,13	(593)	-16,20
76810000	INTERETS LIVRET CSL CREDIT AGRIC	543	0,70	720	1,21	(176)	-24,50
76811000	INTERETS LIVRET A CAISSE EPARG	2 522	3,25	2 939	4,92	(416)	-14,16
Résultat courant avant impôts		8 452	10,90	(33 996)	-56,96	42 448	124,86
Produits exceptionnels				2 882	4,83	(2 882)	-100,00
77200000	PDTSEX. ANTERIEURS			2 882	4,83	(2 882)	-100,00
Charges exceptionnelles				15	0,03	(15)	-100,00
67200000	CHARGES/EX. ANTERIEURS			15	0,03	(15)	-100,00

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/07/202412 30/06/2025mois		01/07/202312 30/06/2024mois		Variations%	
Résultat exceptionnel			2 8674,80		(2 867)-100,00	
Impôts sur les bénéfices		1320,17	1370,23		(5)-3,65	
69500000IMPOT SUR LES SOCIETES		1320,17	1370,23		(5)-3,65	
Résultat de l'exercice		8 32010,73	(31 266)-52,39		39 586126,61	

Détermination de la
capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros

	30/06/2025	30/06/2024	30/06/2023
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(10 919)	(38 154)	(43 767)
+ Transferts de charges (d'exploitation)		757	1 228
+ Autres produits (d'exploitation)	9 231	10 040	9 968
- Autres charges (d'exploitation)	546	9	28
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	3 066	3 658	1 796
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels		2 882	
- Charges exceptionnelles		15	2 983
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	132	137	65
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	700	(20 977)	(33 851)

Tableau des Emplois et Ressources

Etat exprimé en euros

30/06/2025

EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :	
	Immobilisations incorporelles	
	Immobilisations corporelles	2 658
	Immobilisations financières	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)	
	Réductions de capitaux propres et prélèvements	
	Remboursements de dettes financières (b)	
	TOTAL DES EMPLOIS	2 658
Détermination de la Capacité d'autofinancement	<i>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</i>	(10 919)
	+ Transferts de charges (d'exploitation)	
	+ Autres produits (d'exploitation)	9 231
	- Autres charges (d'exploitation)	546
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
	+ Produits financiers	3 066
	- Charges financières	
	+ Produits exceptionnels	
	- Charges exceptionnelles	
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion	132
	- Impôts sur les bénéfices	
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	700
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	700
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :	
	Cessions d'immobilisations incorporelles	
	Cessions d'immobilisations corporelles	
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières	
	Augmentation des capitaux propres :	
	Augmentation de capital ou apports	
	Augmentation des autres capitaux propres	
	Augmentation des dettes financières (b) (c)	
	TOTAL DES RESSOURCES	700
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(1 958)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros		30/06/2025		
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks			
	Clients			
	Autres créances	16 862	11 705	(5 157)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 862	11 705	(5 157)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	14 297	8 490	5 807
	Fournisseurs d'immobilisations			
	Autres dettes	28 867	31 232	(2 365)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	43 164	39 723	3 442
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(26 302)	(28 018)	(1 715)
TRESORERIE	Disponible	212 363	212 121	(242)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque			
	TOTAL TRESORERIE	212 363	212 121	(242)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		186 061	184 103	(1 958)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



COMPTAGESMA

Experts comptables – Commissaires aux comptes

 02 99 40 96 52

 contact@comptagesma.fr

 **Saint-Malo**
13 rue du Clos Matignon
35400 Saint-Malo

 **Rennes**
Rue de la Terre Victoria, Bâtiment A
35760 Saint-Grégoire

 **Dinan**
6 rue de la Tramontane
22100 Taden

