



# **ASSOCIATION QUARTIER JEUNES**

411 Belles Portes

14 200 HEROUVILLE SAINT CLAIR

COMPTES SOCIAUX

AU

31 Décembre 2025

## **RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **RAPPORT SPECIAL**



# **ASSOCIATION QUARTIER JEUNES**

411 Belles Portes

14 200 HEROUVILLE SAINT CLAIR

COMPTES SOCIAUX

AU

31 Décembre 2025

## **RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

## **ASSOCIATION QUARTIER JEUNES**

411 Belles Portes

14 200 HEROUVILLE SAINT CLAIR

### **RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice clos le 31 décembre 2025

Mesdames et messieurs les membres de l'assemblée générale,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association AQJ relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous portons à votre connaissance que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, notamment pour ce qui concerne les subventions. Nous avons vérifié le cadre conventionnel des subventions reçues de la part des financeurs, ainsi que leur correcte comptabilisation en relation avec leur objet, leur montant et leur période.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Contest,

Signé par Gildas Caillere  
Le 26 mai 2026



doc\_rez  
tx\_M3J2wvy8EA6d



| BILAN ACTIF                                       | Année N.       |                     |                | Année N.-1     |                     |               |
|---------------------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|---------------------|---------------|
|                                                   | Brut           | Amortis.<br>Provis. | Net            | Brut           | Amortis.<br>Provis. | Net           |
| Installation, matériel, outillage industriel      |                |                     | 0              | 0              | 0                   | 0             |
| Autres immobilisations corporelles                | 27 913         | 27 917              | -4             | 27 913         | 27 717              | 196           |
| construction                                      |                |                     | 0              | 0              | 0                   | 0             |
| Avances et acomptes                               |                |                     |                |                |                     | 0             |
| Prêts                                             |                |                     |                |                |                     | 0             |
| Autres immobilisations financières                | 57             |                     | 57             | 57             |                     | 57            |
| <b>TOTAL I</b>                                    | <b>27 970</b>  | <b>27 917</b>       | <b>53</b>      | <b>27 970</b>  | <b>27 717</b>       | <b>253</b>    |
| Matières premières, approvisionnements            |                |                     |                |                |                     |               |
| Marchandises                                      |                |                     |                |                |                     |               |
| Avances, acompte versés sur commandes             |                |                     |                |                |                     |               |
| Clients et comptes rattachés                      |                |                     |                |                |                     |               |
| Autres créances                                   | 61 491         |                     | 61 491         | 61 145         |                     | 61 145        |
| Valeurs mobilières de placement                   |                |                     |                |                |                     | 0             |
| Disponibilités                                    | 41 472         |                     | 41 472         | 17 794         |                     | 17 794        |
| Charges constatées d'avance                       | 1 205          |                     | 1 205          | 914            |                     | 914           |
| <b>TOTAL II</b>                                   | <b>104 168</b> |                     | <b>104 168</b> | <b>79 853</b>  |                     | <b>79 853</b> |
| <b>Charges à répartir sur plus. exercices III</b> |                |                     |                |                |                     |               |
| <b>Primes de rembts des obligations IV</b>        |                |                     |                |                |                     |               |
| <b>TOTAL GENERAL I à IV</b>                       | <b>132 138</b> | <b>27 917</b>       | <b>104 221</b> | <b>107 823</b> | <b>27 717</b>       | <b>80 106</b> |

| BILAN PASSIF avant répartition                   |                | Année N. | Année N.-1     |
|--------------------------------------------------|----------------|----------|----------------|
| FONDS PROPRES                                    |                |          |                |
| Fonds propres sans droit de reprise              |                |          | 3 000          |
| Fonds propres statutaires                        | 57 538         |          | 57 538         |
| Fonds propres complémentaires                    | 12 900         |          | 9 900          |
| Report à nouveau                                 | -32 202        |          | 27 680         |
| EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE                | <b>2 185</b>   |          | <b>-59 881</b> |
| Subventions d'investissement                     |                |          |                |
| Provisions réglementées                          |                |          |                |
| <b>Fonds Propres - Total I</b>                   | <b>40 421</b>  |          | <b>38 237</b>  |
| Fonds Dédiés                                     |                |          |                |
| <b>Fonds Dédiés - Total II</b>                   | <b>0</b>       |          | <b>0</b>       |
| Provisions pour risques                          |                |          |                |
| Provisions pour charges                          |                |          |                |
| <b>Provisions risques et charges - Total III</b> | <b>0</b>       |          | <b>0</b>       |
| Emprunts et dettes auprès des établissements     |                |          |                |
| Emprunts et dettes financières divers            | 30 000         |          |                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes          |                |          |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | 7 181          |          | 8 461          |
| Dettes fiscales et sociales                      | 26 619         |          | 33 408         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                |          |                |
| Autres dettes                                    |                |          |                |
| Produits constatés d'avance                      |                |          |                |
| <b>Dettes - Total IV</b>                         | <b>63 800</b>  |          | <b>41 869</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL I à IV</b>                      | <b>104 221</b> |          | <b>80 106</b>  |

**Association Quartiers Jeunes**

Exercice N.clos le 31/12/2025

Siret : 34415670800010

Code NAF : 9499Z

| <b>COMPTES DE RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                      | <b>Année N.</b> | <b>Année N.-1</b> | <b>Ecart</b>    |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Prestations perçues sur activités                                             |                 |                   |                 |
| Vente de prestations de service                                               | 5 301           | 2 761             | 2 540           |
| Production immobilisée                                                        |                 |                   |                 |
| Concours publics et subventions                                               | 259 105         | 291 420           | -32 315         |
| Produits des cessions immobilisation d'immobilisations incorporelles et corpo | 3 700           |                   | 3 700           |
| Dons manuels                                                                  | 1 250           |                   |                 |
| Autres produits                                                               | 222             | 1 074             | -852            |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions                        |                 | 51 002            | -51 002         |
| Utilisation des fonds dédiés                                                  |                 |                   |                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>                                | <b>269 578</b>  | <b>346 257</b>    | <b>-77 929</b>  |
| Achats de marchandises                                                        |                 |                   | 0               |
| Variation de stock (marchandises)                                             |                 |                   |                 |
| Achats de matière première et autres approvisionnements                       | 606             | 1 360             | -754            |
| Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)                |                 |                   |                 |
| Autres achats et charges externes                                             | 42 067          | 54 769            | -12 702         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                         | 3 168           | 6 049             | -2 881          |
| Salaires                                                                      | 187 491         | 265 637           | -78 146         |
| Cotisations sociales                                                          | 34 011          | 84 327            | -50 316         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                 | 200             | 2 967             | -2 767          |
| Dotations aux provisions                                                      |                 |                   | 0               |
| Reports en fonds dédiés                                                       |                 |                   |                 |
| Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées                |                 |                   |                 |
| Dotations d'exploitation risques et charges : aux provisions                  |                 |                   |                 |
| Autres charges                                                                | 5               | 1                 | 4               |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>                                | <b>267 548</b>  | <b>415 110</b>    | <b>-147 562</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                                     | <b>2 030</b>    | <b>-68 853</b>    | <b>69 633</b>   |
| De participation                                                              |                 |                   |                 |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé                    | 154             | 958               |                 |
| Autres intérêts et produits assimilés                                         |                 |                   | 0               |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                      |                 |                   |                 |
| Différences positives de change                                               |                 |                   |                 |
| Produits des immobilisations financières cédées                               |                 |                   |                 |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement                  |                 |                   |                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>                                    | <b>154</b>      | <b>958</b>        | <b>0</b>        |
| 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 cession de valeurs mobilières de placement                 |                 |                   |                 |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES ( VI )</b>                                   | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>        |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                          | <b>154</b>      | <b>958</b>        | <b>0</b>        |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS ( I-II+III-IV+V-IV )</b>                     | <b>2 184</b>    | <b>-67 895</b>    | <b>69 633</b>   |
| Produits exceptionnels                                                        |                 | 8 620             | -8 620          |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                             |                 | 590               | -590            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                                   | <b>0</b>        | <b>8 030</b>      | <b>-8 030</b>   |
| Impôts sur les bénéfices                                                      |                 | 16                |                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I+III+V+VII )</b>                                     | <b>269 732</b>  | <b>355 835</b>    | <b>-86 103</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II+IV+VI+VIII )</b>                                    | <b>267 548</b>  | <b>415 716</b>    | <b>-148 168</b> |
| <b>EXCEDENT ou DEFICIT total produits - total charges</b>                     | <b>2 184</b>    | <b>-59 881</b>    | <b>62 065</b>   |
| Mise à Disposition                                                            | -1 455          | -2 955            | 1 500           |
| Contribution volontaire                                                       |                 |                   | 0               |



## ***ANNEXE 2025***



## **PREAMBULE**

L'Association Quartiers Jeunes (AQJ) a été créée le 16 janvier 1988.

L'objet social de l'association inscrit son action dans la mise en œuvre d'activités ayant un caractère fort d'utilité sociale.

L'Association Quartiers Jeunes (AQJ) est un service social intervenant dans le champ de l'éducation spécialisée et de l'éducation populaire.

L'AQJ accompagne des jeunes à partir de 11 ans en état de rupture sociale ou familiale, en souffrance psychologique et/ou en voie de marginalisation. Ces jeunes sont issus des quartiers urbains hérouvillais ou scolarisés sur la cité.

L'AQJ a pour finalité d'apporter les conditions nécessaires :

- ✓ Au développement, à la croissance et à l'autonomie des personnes et des groupes de personnes auprès desquels elle intervient ;
- ✓ À l'amélioration des conditions de vie du public ciblé au sein de son environnement, en participant notamment au développement social local.

Pour répondre à cela, l'AQJ s'engage à promouvoir une offre d'activités éducatives et sociales diversifiées et de qualité, en recherchant la cohérence partenariale avec les différents acteurs du territoire et les orientations politiques municipales en termes d'éducation, de prévention, d'insertion, de mobilité et de santé.

A partir du 1<sup>er</sup> juillet 2024 l'A.Q.J a revu ses activités éducatives et sociales déclinées ci-dessous :

- *L'accueil individuel et/ou collectif* : le dispositif de Prévention du décrochage scolaire
- L'accompagnement éducatif à la citoyenneté : Socrate.
- Les actions socio-culturelles : Les Elles, Décibels plumes, compétences psychosociales.
- Le développement social local : La présence sociale et l'accompagnement de projet.
- Rebond vers l'emploi : action de remobilisation et d'accompagnement social et professionnel ayant pour objectif l'accès à la formation, à l'emploi ou autres structures d'aides.

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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.

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

A compter de l'exercice ouvert au 01/01/2025, l'Association applique les règlements ANC 2022-06 et 2023-03 relatifs au nouveau plan comptable général.

Par simplification, les transferts de charges constatés dans le compte de résultat de l'exercice précédent sont présentés, dans la colonne "Exercice N-1", dans les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements). Les retraitements sur le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédant l'exercice de première application, étant non significatifs, ceux-ci ne sont pas présentés selon les nouveaux modèles.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices

Les principales méthodes utilisées sont les suivants :

### ***Immobilisations corporelles***

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

#### Amortissements et immobilisations

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue des biens.

#### Application de l'amortissement linéaire sur les investissements comme suit :

- Installation, aménagement, construction : de 3 à 10 ans
- Matériel et outillage industriel : de 5 à 10 ans
- Matériel de camping : 2 ans
- Matériel de transport de 2 à 3 ans
- Matériel de bureau et informatique : de 2 à 5 ans
- Mobilier : de 3 à 10 ans

## **Créances**

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

## **CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION**

A compter de l'exercice ouvert au 01/01/2025, l'Association applique les règlements ANC 2022-06 et 2023-03 relatifs au nouveau plan comptable général.

## **Autres informations**

Le montant de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière est évalué à 79 466 € au 31/12/2025.

La mise à disposition des locaux est de 1455 €. Effectivement, le local 713 situé à la grande delle a été restitué à la mairie.

Le Conseil d'Administration a estimé que le bénévolat au sein de l'association était non significatif, il n'y a donc pas d'impact sur les comptes de l'association.



## **DETAIL DE LA TRESORERIE**

**AU 31 DECEMBRE 2025**

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| - Compte livret Crédit Mutuel  | 35 154.43 €        |
| - Compte général Crédit Mutuel | 6 201.03 €         |
| - Caisse générale              | 116.55 €           |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>41 472.01 €</b> |

ASSOCIATION QUARTIERS JEUNES

| ETAT DES CREANCES 2025                   |                 |                      |          |
|------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------|
| CREANCES (a)                             | MONTANT<br>BRUT | LIQUIDITE DE L'ACTIF |          |
|                                          |                 | ECHEANCES            |          |
| Créances de l'actif immobilisé           | 0               | 0                    | 0        |
| Créances rattachées à des participations |                 |                      |          |
| Prêts (1)                                |                 |                      |          |
| Autres                                   |                 |                      |          |
|                                          |                 |                      |          |
| <b>Créances de l'actif circulant</b>     | <b>62 696</b>   | <b>62 696</b>        | <b>0</b> |
| Créances clients et comptes rattachés    |                 |                      |          |
| Autres                                   | 61 491          | 61 491               |          |
| Charges constatées d'avance              | 1 205           | 1 205                |          |
|                                          |                 |                      |          |
|                                          |                 |                      |          |
|                                          |                 |                      |          |
|                                          |                 |                      |          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>62 696</b>   | <b>62 696</b>        | <b>0</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice   |                 |                      |          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                      |          |

(a) non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

ASSOCIATION QUARTIERS JEUNES

| ETAT DES DETTES 2025                                               |                 |                               |             |              |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|-------------|--------------|
| DETTES (b)                                                         | MONTANT<br>BRUT | DEGRE D'EXEGIBILITE DU PASSIF |             |              |
|                                                                    |                 | ECHEANCES                     |             | A PLUS 5 ANS |
|                                                                    |                 | A MOINS 1 AN                  | A PLUS 1 AN |              |
| Emprunts obligataires convertibles                                 |                 |                               |             |              |
| Autres emprunts obligataires                                       |                 |                               |             |              |
| Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédits dont : |                 |                               |             |              |
| à 2 ans au maximum à l'origine                                     |                 |                               |             |              |
| Emprunts et dettes assimilés                                       | 30 000          | 30 000                        |             |              |
| Emprunts et dettes financières divers (2)                          |                 |                               |             |              |
| Dettes financières diverses                                        |                 |                               |             |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                           | 7 181           | 7 181                         |             |              |
| Dettes fiscales et sociales                                        | 26 619          | 26 619                        |             |              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                    |                 |                               |             |              |
| Autres dettes                                                      |                 |                               |             |              |
| Produits constatés d'avance                                        | 0               | 0                             |             |              |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>63 800</b>   | <b>63 800</b>                 | <b>0</b>    | <b>0</b>     |
| (2) Emprunts souscrits en cours d'exercice                         |                 |                               |             |              |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                            |                 |                               |             |              |

(b) non compris les avances et les acomptes reçus sur commandes en cours

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES 2025

| VARIATION DES FONDS PROPRES             | A L'OUVERTURE | AFFECTATION DU RESULTAT | AUGMENTATION | DIMINUTION OU CONSOMMATION | A LA CLOTURE  |
|-----------------------------------------|---------------|-------------------------|--------------|----------------------------|---------------|
| Fonds propres sans droit de reprise     | 70 438        |                         |              |                            | 70 438        |
| Fonds associatifs avec droit de reprise |               |                         |              |                            |               |
| Ecart de réévaluation                   |               |                         |              |                            |               |
| Réserves                                |               |                         |              |                            |               |
| Report à nouveau                        | 27 680        | -59 881                 |              |                            | -32 201       |
| Excédent ou déficit de l'exercice       |               |                         | 2 184        |                            | 2 184         |
| <b>Situation nette</b>                  |               |                         |              |                            |               |
| Fonds propres consommables              |               |                         |              |                            |               |
| Subventions d'investissement            |               |                         |              |                            |               |
| Provisions réglementées                 |               |                         |              |                            |               |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>98 118</b> | <b>-59 881</b>          | <b>2 184</b> | <b>0</b>                   | <b>40 421</b> |



| TABLEAU DES IMMOBILISATIONS |                                    | Valeur brute à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur brute à la clôture de l'exercice |
|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|---------------|-------------|-----------------------------------------|
| N°                          | Rubriques                          |                                          |               |             |                                         |
| 2135                        | Installation Aménagement           | 0,00                                     |               | 0,00        | 0,00                                    |
| 2154                        | Matériel et Outillage Industriel   | 0,00                                     | 0,00          | 0,00        | 0,00                                    |
| 2182                        | Matériel de Transport              | 12 950,00                                | 0,00          | 0,00        | 12 950,00                               |
| 2183                        | Matériel de Bureau et Informatique | 13 820,22                                | 0,00          | 0,00        | 13 820,22                               |
| 2184                        | Mobilier                           | 1 143,37                                 |               |             | 1 143,37                                |
| 2188                        | Equipement d'activité              | 0,00                                     |               |             | 0,00                                    |
| 2718                        | Parts sociales CM                  | 15,00                                    |               |             | 15,00                                   |
| 2750                        | Dépôts et cautionnements           | 41,53                                    |               |             | 41,53                                   |
|                             | <b>Immobilisations corporelles</b> | <b>27 970,12</b>                         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>27 970,12</b>                        |

| TABLEAU DES AMORTISSEMENTS |                                    | Amortissements cumulés au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions d'amortissements de l'exercice | Amortissements cumulés à la fin de l'exercice |
|----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| N°                         | Rubriques                          |                                               |                                       |                                            |                                               |
| 28135                      | Installation Aménagement           | 0,00                                          |                                       | 0,00                                       | 0,00                                          |
| 28154                      | Matériel et Outillage Industriel   | 0,00                                          |                                       | 0,00                                       | 0,00                                          |
| 28182                      | Matériel de Transport              | 12 750,22                                     | 200,00                                |                                            | 12 950,22                                     |
| 28183                      | Matériel de Bureau et Informatique | 13 823,85                                     |                                       |                                            | 13 823,85                                     |
| 28184                      | Mobilier                           | 1 143,38                                      |                                       | 0,00                                       | 1 143,38                                      |
| 28188                      | Equipement d'activité              | 0,00                                          |                                       |                                            | 0,00                                          |
|                            | <b>Immobilisations corporelles</b> | <b>27 717,45</b>                              | <b>200,00</b>                         | <b>0,00</b>                                | <b>27 917,45</b>                              |

| TABLEAU DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES |                        | Provisions au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| N°                                             | Rubriques              |                                   |                                       |                                    |                                   |
| 151100                                         | Provision pour risques | 0,00                              | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                              |
|                                                | <b>Provisions</b>      | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                       |

ASSOCIATION QUARTIERS JEUNES

FONDS DEDIES 2025

| VARIATION DES FONDS<br>DEDIES ISSUS DE             | A L'OUVERTURE<br>DE L'EXERCICE | REPORT | UTILISATIONS      |                        | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |                                                                                                           |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------|-------------------|------------------------|------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                    |                                |        | Montant<br>global | Dont<br>remboursements |            | Montant<br>global          | Dont fonds dédiés<br>correspondant à des<br>projets sans dépenses<br>au cours des 2 derniers<br>exercices |
| Fonds dédiés                                       |                                |        |                   |                        |            |                            |                                                                                                           |
| Fonds dédiés                                       |                                |        |                   |                        |            |                            |                                                                                                           |
| Contributions<br>financieres d'autres<br>organisme |                                |        |                   |                        |            |                            |                                                                                                           |
| Ressources liées à la<br>générosité du public      |                                |        |                   |                        |            |                            |                                                                                                           |
|                                                    |                                |        |                   |                        |            |                            |                                                                                                           |
| TOTAL                                              | 0                              | 0      | 0                 | 0                      | 0          | 0                          | 0                                                                                                         |