

**SOLOGEST AUDIT ET CONSEIL**

Association M.J.C.YUTZ

# Comptes Annuels

Au 31/12/2025

30 RUE DE LA PÉPINIÈRE

BP 80059

57970 YUTZ

Siret : 39851005700019

# Sommaire

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

|                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| <i>COMPTES ANNUELS</i>                                    | <i>1</i>  |
| <i>Bilan Actif</i>                                        | <i>2</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                                       | <i>3</i>  |
| <i>Compte de résultat</i>                                 | <i>4</i>  |
| <i>Compte de résultat</i>                                 | <i>5</i>  |
| <i>Immobilisations</i>                                    | <i>6</i>  |
| <i>Amortissements</i>                                     | <i>7</i>  |
| <i>Provisions</i>                                         | <i>8</i>  |
| <i>Créances et dettes</i>                                 | <i>9</i>  |
| <i>Charges constatés d'avance</i>                         | <i>10</i> |
| <i>Produits constatés d'avance</i>                        | <i>11</i> |
| <i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>             | <i>12</i> |
| <i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>                  | <i>13</i> |
| <i>Fonds dédiés</i>                                       | <i>14</i> |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | <i>15</i> |
| <i>Dons manuels</i>                                       | <i>16</i> |
| <i>Legs et donations</i>                                  | <i>17</i> |

# COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

| Règlement ANC 2022-06     |                                                                                            | 31/12/2025     |                   |                | 31/12/2024     |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|                           |                                                                                            | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| ACTIF IMMOBILISE          | Frais d'établissement (I)                                                                  |                |                   |                |                |
|                           | <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                       |                |                   |                |                |
|                           | Frais de développement                                                                     |                |                   |                |                |
|                           | Donations temporaires d'usufruit                                                           |                |                   |                |                |
|                           | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 2 048          | 2 048             |                |                |
|                           | Autres immobilisations incorporelles                                                       |                |                   |                |                |
|                           | Imm. inc. en cours, avances et acomptes                                                    |                |                   |                |                |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>                                                         |                |                   |                |                |
|                           | Terrains                                                                                   |                |                   |                |                |
|                           | Constructions                                                                              |                |                   |                |                |
| ACTIF CIRCULANT           | Installations techniques,mat. et outillage indus.                                          | 25 040         | 18 193            | 6 847          | 1 388          |
|                           | Autres immobilisations corporelles                                                         | 131 716        | 105 786           | 25 930         | 22 675         |
|                           | Imm. corp. en cours, avances et acomptes                                                   |                |                   |                |                |
|                           | <b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>                             |                |                   |                |                |
|                           | <b>Immobilisations financières</b>                                                         |                |                   |                |                |
|                           | Participations                                                                             |                |                   |                |                |
|                           | Créances rattachées à des participations                                                   |                |                   |                |                |
|                           | Autres titres immobilisés                                                                  |                |                   |                |                |
|                           | Prêts                                                                                      |                |                   |                |                |
|                           | Autres immobilisations financières                                                         |                |                   |                |                |
|                           | <b>Total II</b>                                                                            | <b>158 803</b> | <b>126 027</b>    | <b>32 776</b>  | <b>24 063</b>  |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en-cours</b>                                                                  | 1 854          |                   | 1 854          | 2 535          |
|                           | <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                                            |                |                   |                |                |
|                           | <b>Créances</b>                                                                            |                |                   |                |                |
|                           | Créances clients, usagers et comptes rattachés                                             | 31 740         |                   | 31 740         | 20 767         |
|                           | Créances reçues par legs ou donations                                                      |                |                   |                |                |
|                           | Autres créances                                                                            | 2 193          |                   | 2 193          | 25 781         |
|                           | Charges constatées d'avance                                                                | 20 903         |                   | 20 903         | 32 342         |
|                           | <b>Valeurs mobilières de placement</b>                                                     | 207 446        |                   | 207 446        | 205 740        |
|                           | <b>Instruments financ. à terme et jetons détenus</b>                                       |                |                   |                |                |
|                           | <b>Disponibilités</b>                                                                      | 274 564        |                   | 274 564        | 243 722        |
|                           | <b>Total III</b>                                                                           | <b>538 701</b> |                   | <b>538 701</b> | <b>530 888</b> |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission des emprunts (IV)                                                         |                |                   |                |                |
|                           | Primes de remboursement des emprunts (V)                                                   |                |                   |                |                |
|                           | Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VI)                                 |                |                   |                |                |
|                           | <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>                                                              | <b>697 504</b> | <b>126 027</b>    | <b>571 477</b> | <b>554 951</b> |

# Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

|                               |                                                               | 31/12/2025     | 31/12/2024      |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| FONDS PROPRES                 | <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                    |                |                 |
|                               | Fonds propres statutaires                                     | 91 592         | 91 592          |
|                               | Fonds propres complémentaires                                 | 4 573          | 4 573           |
|                               | <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                    |                |                 |
|                               | Fonds propres statutaires                                     |                |                 |
|                               | Fonds propres complémentaires                                 |                |                 |
|                               | Ecart de réévaluation                                         |                |                 |
|                               | Réserves                                                      |                |                 |
|                               | Réserves statutaires ou contractuelles                        |                |                 |
|                               | Réserves pour projet de l'entité                              |                |                 |
|                               | Autres                                                        |                |                 |
|                               | Report à nouveau                                              | 128 740        | 157 172         |
|                               | <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                      | <b>41 513</b>  | <b>(28 433)</b> |
|                               | <b>Situation nette (sous-total)</b>                           | <b>266 418</b> | <b>224 905</b>  |
|                               | Fonds propres consommables                                    |                |                 |
|                               | Subventions d'investissement                                  | 15 262         | 2 696           |
|                               | Provisions réglementées                                       |                |                 |
| <b>Total I</b>                |                                                               | <b>281 680</b> | <b>227 601</b>  |
| Autres fonds propres          | Fonds non remboursables                                       |                |                 |
|                               | Avances conditionnées                                         |                |                 |
|                               | Droits du concédant                                           |                |                 |
|                               | <b>Total II</b>                                               |                |                 |
| Fonds reportés et dédiés      | Fonds reportés liés aux legs ou donations                     |                |                 |
|                               | Fonds dédiés                                                  |                |                 |
|                               | <b>Total III</b>                                              |                |                 |
| Provisions                    | Provisions pour risques                                       |                |                 |
|                               | Provisions pour charges                                       | 136 694        | 145 991         |
|                               | <b>Total IV</b>                                               | <b>136 694</b> | <b>145 991</b>  |
| DETTES                        | Emprunts obligataires convertibles                            |                |                 |
|                               | Autres emprunts obligataires                                  |                |                 |
|                               | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit           |                |                 |
|                               | Emprunts et dettes financières divers                         |                |                 |
|                               | Instruments financiers à terme                                |                |                 |
|                               | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours              |                |                 |
|                               | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 9 261          | 9 752           |
|                               | Dettes des legs ou donations                                  |                |                 |
|                               | Dettes fiscales et sociales                                   | 36 325         | 48 136          |
|                               | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                |                 |
|                               | Autres dettes                                                 |                |                 |
|                               | Produits constatés d'avance                                   | 107 517        | 123 470         |
| <b>Total V</b>                |                                                               | <b>153 103</b> | <b>181 359</b>  |
|                               | Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (VI) |                |                 |
| <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b> |                                                               | <b>571 477</b> | <b>554 951</b>  |

Compte de Résultat

1/2

| Règlement ANC 2022-06             |                                                                            | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                   |                                                                            | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION           | Cotisations                                                                |            |            |
|                                   | Vente de biens et services                                                 |            |            |
|                                   | Ventes de biens                                                            | 188 023    | 188 927    |
|                                   | dont ventes de dons en nature                                              |            |            |
|                                   | Ventes de prestations de service                                           | 181 474    | 162 361    |
|                                   | dont parrainages                                                           |            |            |
|                                   | Produits de tiers financeurs                                               |            |            |
|                                   | Concours publics et subventions                                            | 197 592    | 181 399    |
|                                   | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable      |            |            |
|                                   | Ressources liées à la générosité du public                                 |            |            |
|                                   | Dons manuels                                                               | 116 599    |            |
|                                   | Mécénats                                                                   |            |            |
|                                   | Legs, donations et assurances-vie                                          |            |            |
|                                   | Contributions financières                                                  |            |            |
|                                   | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                   | 9 297      | 213 448    |
|                                   | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |            |            |
|                                   | Utilisations des fonds dédiés                                              |            |            |
|                                   | Autres produits                                                            | 9          | 214        |
| Total des produits d'exploitation |                                                                            | 692 995    | 746 348    |
| CHARGES D'EXPLOITATION            | Achats de marchandises                                                     |            |            |
|                                   | Variation de stock                                                         | 681        | (560)      |
|                                   | Achats de matières premières et autres approvisionnements                  | 3 578      | 4 321      |
|                                   | Variation de stock                                                         |            |            |
|                                   | Autres achats et charges externes                                          | 183 453    | 190 717    |
|                                   | Aides financières                                                          |            |            |
|                                   | Impôts, taxes et versements assimilés                                      | 3 216      | 4 082      |
|                                   | Salaires                                                                   | 238 103    | 256 000    |
|                                   | Cotisations sociales                                                       | 62 246     | 72 962     |
|                                   | Dotation aux amortissements et aux dépréciations                           | 6 463      | 6 690      |
|                                   | Dotation aux provisions                                                    |            | 91 101     |
|                                   | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |            |            |
|                                   | Reports en fonds dédiés                                                    |            |            |
|                                   | Autres charges                                                             | 158 096    | 157 000    |
| Total des charges d'exploitation  |                                                                            | 655 837    | 782 313    |
| RESULTAT D'EXPLOITATION           |                                                                            | 37 158     | (35 965)   |

Compte de Résultat

2/2

|                                                 |                                                                      | Règlement ANC 2022-06 |  | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|--|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                         |                                                                      |                       |  | 37 158     | (35 965)   |
| PRODUITS FINANCIERS                             | De participation                                                     |                       |  |            |            |
|                                                 | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé           |                       |  |            |            |
|                                                 | Autres intérêts et produits assimilés                                |                       |  | 6 052      | 8 431      |
|                                                 | Reprises sur dépréciations et provisions                             |                       |  |            |            |
|                                                 | Différences positives de change                                      |                       |  |            |            |
|                                                 | Produits des immobilisations financières cédées                      |                       |  |            |            |
|                                                 | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie  |                       |  |            |            |
| Total des produits financiers                   |                                                                      |                       |  | 6 052      | 8 431      |
| CHARGES FINANCIERES                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions    |                       |  |            |            |
|                                                 | Intérêts et charges assimilées                                       |                       |  | 1 697      | 1 148      |
|                                                 | Différences négatives de change                                      |                       |  |            |            |
|                                                 | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées            |                       |  |            |            |
|                                                 | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie |                       |  |            |            |
| Total des charges financières                   |                                                                      |                       |  | 1 697      | 1 148      |
| RESULTAT FINANCIER                              |                                                                      |                       |  | 4 355      | 7 284      |
| RESULTAT COURANT avant impôts                   |                                                                      |                       |  | 41 513     | (28 681)   |
|                                                 | Produits exceptionnels                                               |                       |  |            | 249        |
|                                                 | Charges exceptionnelles                                              |                       |  |            |            |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                           |                                                                      |                       |  |            | 249        |
| Participation des salariés aux résultats        |                                                                      |                       |  |            |            |
| Impôts sur les bénéfices                        |                                                                      |                       |  |            |            |
| TOTAL DES PRODUITS                              |                                                                      |                       |  | 699 047    | 755 029    |
| TOTAL DES CHARGES                               |                                                                      |                       |  | 657 534    | 783 461    |
| EXCEDENT ou DEFICIT                             |                                                                      |                       |  | 41 513     | (28 433)   |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE             |                                                                      |                       |  |            |            |
| Dons en nature                                  |                                                                      |                       |  | 116 599    | 107 836    |
| Prestations en nature                           |                                                                      |                       |  | 74 487     | 89 851     |
| Bénévolat                                       |                                                                      |                       |  | 116 599    | 107 836    |
| TOTAL                                           |                                                                      |                       |  | 307 685    | 305 523    |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |                                                                      |                       |  |            |            |
| Secours en nature                               |                                                                      |                       |  |            |            |
| Mise à disposition gratuite de biens            |                                                                      |                       |  | 74 487     | 89 851     |
| Prestations                                     |                                                                      |                       |  |            |            |
| Personnel bénévole                              |                                                                      |                       |  | 116 599    | 107 836    |
| TOTAL                                           |                                                                      |                       |  | 191 086    | 197 687    |

## Immobilisations

|                                   |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2025 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                           | 2 048                                 |                          |              |             |          | 2 048                              |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 2 048                                 |                          |              |             |          | 2 048                              |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 18 828                                |                          | 6 212        |             |          | 25 040                             |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 10 724                                |                          |              |             |          | 10 724                             |
|                                   | Matériel de transport                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 113 583                               |                          | 8 965        |             | 1 556    | 120 992                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations grévées de droits                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes               |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 143 135                               |                          | 15 177       |             | 1 556    | 156 756                            |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL                             |                                                  | 145 183                               |                          | 15 177       |             | 1 556    | 158 803                            |

## Amortissements

|               |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              | Amortissements<br>au<br>31/12/2025 |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
|               |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions  |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |                                    |
|               | Autres                                           | 2 048                                 |                          |              | 2 048                              |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>2 048</b>                          |                          |              | <b>2 048</b>                       |
| CORPORELLES   | Terrains                                         |                                       |                          |              |                                    |
|               | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |                                    |
|               | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |              |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels | 17 440                                | 753                      |              | 18 193                             |
|               | Autres instal., agencement, aménagement divers   | 10 724                                |                          |              | 10 724                             |
|               | Matériel de transport                            |                                       |                          |              |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     | 90 908                                | 5 710                    | 1 556        | 95 062                             |
|               | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |                                    |
|               | Immobilisations grevées de droits                |                                       |                          |              |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>119 072</b>                        | <b>6 463</b>             | <b>1 556</b> | <b>123 980</b>                     |
| <b>TOTAL</b>  |                                                  | <b>121 120</b>                        | <b>6 463</b>             | <b>1 556</b> | <b>126 027</b>                     |

## Provisions

|                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Début exercice | Augmentations                   | Diminutions             | 31/12/2025                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                  | Couverture du besoin en fonds de roulement<br>Provisions pour renouvellement des immobilisations<br>Provisions pour hausse des prix<br>Provisions pour amortissements dérogatoires<br>Réserves des plus-values nette d'actif<br>Provisions autres                                   |                |                                 |                         |                                |
|                                                                                                                           | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                                                                                                                                                                     |                |                                 |                         |                                |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                        | Pour litiges<br>Pour garanties données aux clients<br>Pour pertes sur marchés à terme<br>Pour amendes et pénalités<br>Pour pertes de change<br>Pour pensions et obligations similaires<br>Pour impôts<br>Provisions pour gros entretien et grandes révisions<br>Autres              |                | 27 314<br><br>30 000<br>145 991 | 9 297<br><br><br>57 314 | 18 017<br><br>30 000<br>88 677 |
|                                                                                                                           | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                           | <b>145 991</b> | <b>57 314</b>                   | <b>66 611</b>           | <b>136 694</b>                 |
| 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><br>Sur stocks et en-cours<br>Sur comptes clients<br>Autres |                |                                 |                         |                                |
|                                                                                                                           | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                 |                |                                 |                         |                                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>145 991</b> | <b>57 314</b>                   | <b>66 611</b>           | <b>136 694</b>                 |
| Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div> |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                | 9 297                           |                         |                                |

## Créances et Dettes

|                                                               |                                               | 31/12/2025    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      |               |               |             |
|                                                               | Prêts                                         |               |               |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            |               |               |             |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |               |               |             |
|                                                               | Autres créances clients                       | 31 740        | 31 740        |             |
|                                                               | 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                                        | 871           | 871           |             |
|                                                               | Groupe et associés                            |               |               |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 1 322         | 1 322         |             |
|                                                               | Charges constatées d'avance                   | 20 903        | 20 903        |             |
|                                                               | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>54 836</b> | <b>54 836</b> |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |               |               |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |               |               |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |               |               |             |

|                                                |                                                       | 31/12/2025     | 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                     | 9 261          | 9 261          |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 15 351         | 15 351         |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 15 331         | 15 331         |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              | 1 833          | 1 833          |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           |                |                |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |                |                |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 3 809          | 3 809          |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                |                |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    |                |                |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         |                |                |           |               |
|                                                | Dette représentative de titres empruntés              |                |                |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           | 107 517        | 107 517        |           |               |
|                                                | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>153 103</b> | <b>153 103</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |                |                |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       |                |                |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       |                |                |           |               |

## Charges constatées d'avance

|                                                                             | Période | Montants | 31/12/2025    |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------|----------|---------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b><br>Charges d'exploitation |         | 20 903   | <b>20 903</b> |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>                            |         |          |               |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>                        |         |          |               |
| <b>TOTAL</b>                                                                |         |          | <b>20 903</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Produits constatés d'avance

|                                                                  | Période | Montants | 31/12/2025     |
|------------------------------------------------------------------|---------|----------|----------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b><br>Cotisations |         | 107 517  | <b>107 517</b> |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>                  |         |          |                |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>               |         |          |                |
| <b>TOTAL</b>                                                     |         |          | <b>107 517</b> |
|                                                                  |         |          |                |

## Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé                                                            | Solde au début<br>de l'exercice<br>A | Augmentations<br>B | Diminutions<br>C | Solde à la fin<br>de l'exercice<br>D = A + B - C |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>                     |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Patrimoine intégré                                               |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Fonds statutaires                                                | 10 871                               |                    |                  | 10 871                                           |
| - Subventions d'investissement non renouvelables                   |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Apports sans droit de reprise                                    | 4 573                                |                    |                  | 4 573                                            |
| - 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                                                   | 157 172                              |                    |                  | 157 172                                          |
| Résultat de l'exercice                                             | (28 433)                             |                    |                  | (28 433)                                         |
| <b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>                     |                                      |                    |                  |                                                  |
| - 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           | 2 696                                |                    |                  | 2 696                                            |
| Provisions réglementées                                            |                                      |                    |                  |                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>146 880</b>                       |                    |                  | <b>146 880</b>                                   |

## Tableau de suivi des fonds dédiés

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉES |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Ressources                                  | Fonds à engager<br>au début<br>de l'exercice | Utilisation en<br>cours d'exercice | Engagement à<br>réaliser sur<br>nouvelles<br>ressources<br>affectées | Fonds restant à<br>engager en fin<br>d'exercice |
|                                             | A                                            | B                                  | C                                                                    | D = A - B + C                                   |
| Fonds dédiés                                |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| <b>TO TAL</b>                               |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Ressources                                           | Fonds à engager<br>au début<br>de l'exercice | Utilisation en<br>cours d'exercice | Engagement à<br>réaliser sur<br>nouvelles<br>ressources<br>affectées | Fonds restant à<br>engager en fin<br>d'exercice |
|                                                      | A                                            | B                                  | C                                                                    | D = A - B + C                                   |
| Dons manuels                                         |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| <b>Total</b>                                         |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| Legs et donations                                    |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| <b>Total</b>                                         |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| <b>TO TAL</b>                                        |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |

## 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                                           |                                        |                                 |                                                          |                                           |

Evaluation des contributions volontaires en nature

| Répartition par nature de produits              | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------|------------|------------|
| Bénévolat                                       |            |            |
| Personnel - Bénévolat valorisé                  | 116 599    | 107 836    |
|                                                 |            |            |
|                                                 | 116 599    | 107 836    |
| Prestations en nature                           |            |            |
| Ville de Yutz - Mise à disposition de personnel | 14 989     | 8 768      |
| Ville de Yutz - Mise à disposition de locaux    | 59 498     | 81 083     |
|                                                 |            |            |
|                                                 | 74 487     | 89 851     |
| Dons en nature                                  |            |            |
|                                                 |            |            |
|                                                 |            |            |
| Total                                           | 191 086    | 197 687    |

| Répartition par nature de charges                             | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)         |            |            |
|                                                               |            |            |
|                                                               |            |            |
| Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...) |            |            |
| Ville de Yutz - Locaux                                        | 59 498     | 81 083     |
| Ville de Yutz - Personnel                                     | 14 989     | 8 768      |
|                                                               |            |            |
|                                                               | 74 487     | 89 851     |
| Prestations                                                   |            |            |
|                                                               |            |            |
|                                                               |            |            |
| Personnel bénévole                                            |            |            |
| Bénévolat valorisé                                            | 116 599    | 107 836    |
|                                                               |            |            |
|                                                               | 116 599    | 107 836    |
| Total                                                         | 191 086    | 197 687    |

## Dons manuels

| Ressources provenant de la générosité du public<br>Dons manuels | Fonds à engager au<br>début de l'exercice | Utilisation en<br>cours d'exercice | Engagement à réal<br>sur nouvelles ress<br>affectées | Fonds restant à<br>engager en fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Totalisation                                                    |                                           |                                    |                                                      |                                                 |

Legs et donations

| Ressources provenant de la générosité du public<br>Legs et donations | Fonds à engager au<br>début de l'exercice | Utilisation en<br>cours d'exercice | Engagement à réal<br>sur nouvelles ress<br>affectées | Fonds restant à<br>engager en fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Totalisation                                                         |                                           |                                    |                                                      |                                                 |