

Conseils Consultants Associés



FIDECOMPTA

**FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT**

**MONTEE DE SAINT MENET
B.P. 12
13367 - MARSEILLE CEDEX 11**

**Téléphone : 04 91 27 12 47
Télécopie : 04 91 27 37 00**

**SAS au capital de 200 000 Euros
RCS Marseille B 064 801 152 - APE 6920Z**

ISTRES TEMPS LIBRE EVASION Association

**35, boulevard Frédéric Mistral
13800 ISTRES**

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025

Conseils Consultants Associés

FIDECOMPTA

Montée de Saint Menet
B.P. 12
13367 - Marseille Cedex 11
Téléphone : 04 91 27 12 47
Télécopie : 04 91 27 37 00
Email : contact@fidecompta.fr

Fiduciaire d'Expertise Comptable
Commissaire aux Comptes Inscrit

S.A.S. au capital de 200 000 Euros

RCS Marseille B 064 801 152 - APE 6920Z

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'**Association ISTRES TEMPS LIBRE EVASION** pour l'exercice du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences et contrôles prévus par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

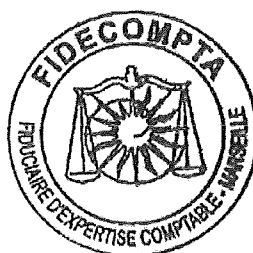
A l'issue de nos travaux, qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels, ni l'image fidèle donnée par ceux-ci du patrimoine, du résultat et de la situation financière de l'**Association ISTRES TEMPS LIBRE EVASION** à la fin de cet exercice.

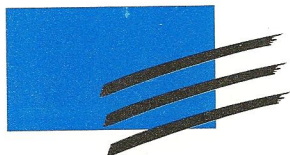
Les comptes ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan	70 110 €
• Chiffre d'affaires	114 487 €
• Résultat de l'exercice	+ 2 261 €

Fait à Marseille, le 25 mars 2026

S. BLANCARD
Expert-Comptable





ETATS FINANCIERS
BILAN - COMPTE DE RÉSULTATS

Bilan Asso ANC N° 2023-03

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 768,46	2 768,47	-0,01	-0,01
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	13 596,11	13 357,08	239,03	316,63
Autres immobilisations corporelles	61 993,04	59 038,37	2 954,67	2 702,20
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	450,00		450,00	450,00
Total Actif immobilisé (II)	78 807,61	75 163,92	3 643,69	3 468,82
Stocks et en-cours				
Marchandises				760,13
Créances				
Autres créances				6 682,96
Charges constatées d'avance	9 098,55		9 098,55	2 215,54
Divers				
Disponibilités	57 367,09		57 367,09	59 408,55
Total Actif circulant (III)	66 465,64		66 465,64	69 067,18
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	145 273,25	75 163,92	70 109,33	72 536,00

Bilan Asso ANC N° 2023-03

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	5 539,42	7 199,69
Excédent ou déficit de l'exercice	2 260,86	-1 660,27
Situation nette (sous-total)	7 800,28	5 539,42
Total des capitaux propres (I)	7 800,28	5 539,42
Fonds reportés et dédiés		
Total des fonds reportés et dédiés (II)		
Provisions		
Provisions pour charges	18 631,80	24 183,78
Total des provisions (III)	18 631,80	24 183,78
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 873,24	8 016,26
Dettes fiscales et sociales	32 314,01	34 759,54
Produits constatés d'avance	3 490,00	37,00
Total des dettes (IV)	43 677,25	42 812,80
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	70 109,33	72 536,00

Bilan actif (N-1 approuvé)

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	2 768	2 768		
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	13 596	13 357	239	317
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	61 993	59 038	2 955	2 702
Immobilisations financières				
<i>Autres immobilisations financières</i>	450		450	450
Total I	78 808	75 164	3 644	3 469
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Marchandises</i>				760
Créances				
<i>Autres créances</i>				6 683
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	57 367		57 367	59 409
<i>Charges constatés d'avance</i>	9 099		9 099	2 216
Total II	66 466		66 466	69 067
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	145 273	75 164	70 109	72 536
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

CDR Asso ANC N°2023-03

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Ventes de biens et de services	114 487		110 219		4 268	3,87
Ventes de prestations services	114 487	49,89	110 219	46,27	4 268	3,87
Produits de tiers financeurs	115 000		128 000		-13 000	-10,16
Concours publics et subventions d'exploitation	115 000	50,11	128 000	53,73	-13 000	-10,16
Repr. / amort., dépréc. et prov.	5 552	2,42	6 612	2,78	-1 060	-16,04
Autres produits	212 969	92,80	235 262	98,76	-22 293	-9,48
Total des produits d'exploitation (I)	448 008	195,22	480 093	201,53	-32 085	-6,68
Charges d'exploitation						
Variations de stock	760	0,33	-760	-0,32	1 520	-200,00
Autres achats et charges externes	321 701	140,18	344 915	144,79	-23 215	-6,73
Impôts, taxes et versements assimilés	2 433	1,06	2 936	1,23	-503	-17,13
Salaires	93 483	40,74	94 031	39,47	-547	-0,58
Cotisations sociales	26 928	11,73	37 245	15,63	-10 317	-27,70
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	833	0,36	2 769	1,16	-1 936	-69,91
Sur immob. : dotations aux amort.	833	0,36	2 769	1,16	-1 936	-69,91
Dotations aux provisions			554	0,23	-554	-100,00
Autres charges	215	0,09	7		209	NS
Total des charges d'exploitation (II)	446 354	194,50	481 697	202,21	-35 343	-7,34
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 654	0,72	-1 604	-0,67	3 258	-203,09
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilées	607	0,26	753	0,32	-146	-19,40
Total des produits financiers (III)	607	0,26	753	0,32	-146	-19,40
Charges financières						
Total des charges financières (IV)						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	607	0,26	753	0,32	-146	-19,40
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	2 261	0,99	-852	-0,36	3 112	-365,51
Total des produits exceptionnels (V)			19	0,01	-19	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)			828	0,35	-828	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			-809	-0,34	809	-100,00
Total des produits (I + III + V)	448 615	195,49	480 864	201,86	-32 250	-6,71
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	446 354	194,50	482 525	202,56	-36 171	-7,50
EXCEDENT OU DEFICIT	2 261	0,99	-1 660	-0,70	3 921	-236,17
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Bénévolat	42 053		56 687		-14 634	-25,81
TOTAL	42 053		56 687		-14 634	-25,81
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Personnel bénévole	42 053		56 687		-14 634	-25,81
TOTAL	42 053		56 687		-14 634	-25,81

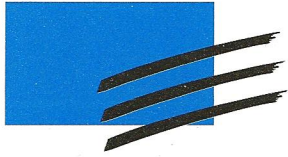
Compte de résultat (N-1 approuvé)

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	114 487	
<i>Production vendue (biens et services)</i>		110 219
<i>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</i>		110 219
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	115 000	128 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	5 552	6 612
Autres produits	212 969	235 262
Total I	448 008	480 093
CHARGES D'EXPLOITATION		
Variation des stocks	760	-760
Achats de matières premières et autres approvisionnements		28 045
Autres achats et charges externes	321 701	316 870
Impôts, taxes et versements assimilés	2 433	2 936
Salaires et traitements	93 483	94 031
Charges sociales	26 928	37 245
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	833	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		2 769
Dotations aux provisions		554
Autres charges	215	7
Total II	446 354	481 697
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 654	-1 604
Quotes-parts de résultat sur opérations en commun		
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	607	753
Total III	607	753
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	607	753

Compte de résultat (N-1 approuvé)

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	2 261	-852
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		19
Total V		19
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		828
Total VI		828
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-809
Total des produits (I+III+V+IX)	448 615	480 864
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII+X)	446 354	482 525
EXCEDENT OU DEFICIT	2 261	-1 660





ANNEXE

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Estimation du portefeuille de TIAP		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Tableau de variation des fonds propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Charges constatées d'avance	x (Détail)		
- Produits constatés d'avance	x (Détail)		
- Produits à recevoir		x	
- Charges à payer	x (Détail)		
- Ventilation des ressources nettes		x	
- Honoraires des commissaires aux comptes	x		
- Subventions d'exploitation	x		
- Concours publics et subventions		x	
- Résultat financier		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Analyse du résultat			
- Tableau des effectifs		x	
- Rémunération des dirigeants	x		
- Engagements financiers donnés		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Contributions volontaires	x		
- Suivi des legs et donations		x	
- Détail des legs, donations et assurances-vie		x	
- Suivi des dons restant à vendre		x	
- Legs autorisés à réaliser		x	
- Suivi des subventions affectées		x	
- Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		x	
- Fonds dédiés sur générosité du public		x	
- Compte de résultat par origine et destination		x	
- Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étra		x	



Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ISTRES TEMPS LIBRE EVASION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 70 109 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 2 261 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/04/2026 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'Association Istres Temps Libre Evasion a pour but de soutenir, d'encourager, de provoquer tous les efforts et toutes les initiatives ayant pour but la création, le développement, l'organisation et toutes les réalisations à caractère social ou de loisir, concernant les retraités et préretraités, ainsi que leurs conjoints.

Les moyens d'actions sont tous ceux susceptibles d'être employés dans le cadre de la législation en vigueur pour atteindre les objectifs définis dans les statuts, et notamment :

- participer à l'action socio-éducative d'Istres, grâce à son rôle de relais et d'échanges, en collaboration avec les autres associations locales;
- mettre en oeuvre tous les moyens matériels et humains nécessaires à cette fin.

CHARGES SUPPLETIVES

Le montant des charges supplétives (mise à disposition de personnel, de salle et de véhicule) figurant dans les comptes est de 197 748.81 €

MISE A DISPOSITION A TITRE GRATUIT

- Maison Joseph Garrel, 35 Bd Frédéric Mistral
- Salle Renée Montano, Allée du Luther
- Foyer Gouin, 8 Rue Eugène Godeffroy
- Foyer Régalido, Chemin Castellan
- Véhicule Renault Kangoo

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2023-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

Règles et méthodes comptables

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Première application du règlement ANC 2022-06

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, la société applique le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en œuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.

Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

- Les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavant agrégés dans le poste Immobilisations en cours, avances et acomptes ;
- Les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
- Les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements) ;
- Les produits et charges exceptionnels sont regroupés sur deux nouvelles lignes Produits exceptionnels et Charges exceptionnelles.

Changement de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N

Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel

Les quotes-parts de subvention virées au compte de résultat, les produits de cession d'immobilisations et les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées réalisées au cours de l'exercice figurent désormais dans le résultat courant, alors qu'elles auraient été enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

Suppression de la technique de transferts de charges

Le règlement ANC 2022-06 supprime les comptes de transferts de charges. Les opérations qui y étaient auparavant enregistrées sont désormais :

- Soit reclassées en Production vendue, si elles correspondent à de la refacturation ;
- Soit imputées en diminution des charges concernées ;
- Soit comptabilisées en Autres produits d'exploitation pour celles représentatives de remboursements d'assurance.

Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission

Conformément aux nouvelles règles de présentation, la dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt est désormais enregistrée dans le résultat financier (antérieurement, cette dotation était classée en résultat d'exploitation).

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.



Faits caractéristiques

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 768			2 768
Immobilisations incorporelles	2 768			2 768
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 254		1 658	13 596
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 453		8 305	3 149
- Matériel de transport	27 731			27 731
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 271	1 008	7 166	31 114
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	91 710	1 008	17 128	75 589
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	450			450
Immobilisations financières	450			450
ACTIF IMMOBILISE	94 928	1 008	17 128	78 808

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Durée d'utili- sation ou taux d'amo- tisse- ment	Mode d'amo- tisse- ment	Amor- tissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Amor- tissements cumulés à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement						
- Fonds commercial						
- Autres immobilisations incorporelles			2 768			2 768
Immobilisations incorporelles			2 768			2 768
- Terrains						
- Constructions sur sol propre						
- Constructions sur sol d'autrui						
- Installations générales, agencement et aménagements des constructions						
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 à 10 ans		14 937	78	1 658	13 357
- Installations générales, agencement et aménagements divers	10 ans		10 027	182	8 305	1 904
- Matériel de transport	4 à 5 ans		27 731			27 731
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 à 10 ans		35 996	529	7 166	29 404
- Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles			88 691	788	17 128	72 395
TOTAL			91 459	788	17 128	75 164

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 549 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	450		450
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres			
Charges constatées d'avance	9 099	9 099	
Total	9 549	9 099	450
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Provisions

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	24 184				18 632
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	24 184				18 632
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			5 552		
Financières					
Exceptionnelles					

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 43 677 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 873	7 873		
Dettes fiscales et sociales	32 314	32 314		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	3 490	3 490		
Total	43 677	43 677		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs Factures non parvenues	5 132
provision congés payés	5 300
Compte Epargne Temps Charges à paye	10 989
Charges sociales / congés payés	2 226
Organismes sociaux - charges à payer	8 900
Uniformalion	854
Total	33 401

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	9 099		
Total	9 099		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Istremont 2026	2 660		
Beauval	830		
Total	3 490		

Notes sur le compte de résultat



	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	5 112	
TOTAL	5 112	

Subventions d'exploitation

Autres informations

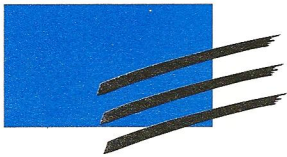
Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Les membres du bureau de l'association ITLE exercent leurs fonctions de façon bénévole.

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	42 053	56 687
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	42 053	56 687
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	42 053	56 687
Total	42 053	56 687



DETAILS DES POSTES DU BILAN

Bilan Asso ANC N° 2023-03

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Logiciels	316,66		316,66	316,66
205110 - Logiciel adhérents	2 451,80		2 451,80	2 451,80
280500 - Amortissement logiciel		316,67	-316,67	-316,67
280511 - Amort logiciel adhérents		2 451,80	-2 451,80	-2 451,80
	2 768,46	2 768,47	-0,01	-0,01
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215200 - Matériel d'activités	13 596,11		13 596,11	15 253,99
281520 - Amortissement mat d'activités		13 357,08	-13 357,08	-14 937,36
	13 596,11	13 357,08	239,03	316,63
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Install générales, aménag divers	3 148,55		3 148,55	11 453,18
218200 - Matériel de transport	27 730,99		27 730,99	27 730,99
218300 - Mat. de bureau et informatique	22 467,87		22 467,87	26 484,91
218400 - Mobilier	8 645,63		8 645,63	10 786,53
281810 - amortissement AAI		1 903,75	-1 903,75	-10 026,80
281820 - Amortissement mat de transport		27 730,99	-27 730,99	-27 730,99
281830 - Amortissement mat de bureau/in		21 467,25	-21 467,25	-26 140,23
281840 - Amortissements mobilier		7 936,38	-7 936,38	-9 855,39
	61 993,04	59 038,37	2 954,67	2 702,20
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et caution. versés	450,00		450,00	450,00
	450,00		450,00	450,00
Total Actif immobilisé (II)	78 807,61	75 163,92	3 643,69	3 468,82
Stocks et en-cours				
Marchandises				
370000 - Stocks de marchandises				760,13
				760,13
Créances				
Autres créances				
438700 - Organismes Sociaux-produits à				6 682,96
				6 682,96
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	9 098,55		9 098,55	2 215,54
	9 098,55		9 098,55	2 215,54
Divers				
Disponibilités				
512100 - Crédit Mutuel Compte Courant	20 941,61		20 941,61	24 893,94
512200 - Crédit Mutuel Compte Livret Ble	30 051,53		30 051,53	27 044,69
512300 - Crédit Mutuel Compte Courant 2	4 880,00		4 880,00	5 000,00
531000 - Caisse	1 153,95		1 153,95	1 414,92
532000 - Avance Fonds de caisse perma	340,00		340,00	1 055,00
	57 367,09		57 367,09	59 408,55
Total Actif circulant (III)	66 465,64		66 465,64	69 067,18
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	145 273,25	75 163,92	70 109,33	72 536,00

Bilan Asso ANC N° 2023-03

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau	5 539,42	7 199,69
	5 539,42	7 199,69
Excédent ou déficit de l'exercice	2 260,86	-1 660,27
Situation nette (sous-total)	7 800,28	5 539,42
Total des capitaux propres (I)	7 800,28	5 539,42
Fonds reportés et dédiés		
Total des fonds reportés et dédiés (II)		
Provisions		
Provisions pour charges		
153000 - Provision pour retraite	18 631,80	24 183,78
	18 631,80	24 183,78
Total des provisions (III)	18 631,80	24 183,78
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	2 741,64	2 951,66
408100 - Fournisseurs Factures non parvenues	5 131,60	5 064,60
	7 873,24	8 016,26
Dettes fiscales et sociales		
428200 - provision congés payés	5 300,19	10 333,98
428610 - Compte Epargne Temps Charges à payer	10 988,85	10 811,33
431000 - Urssaf	2 629,34	3 576,98
431500 - IJ CPCAM et Prévoyance (rembt)		2 292,18
437100 - Chorum Prévoyance C+NC	293,79	603,16
437200 - Retraite Malakoff Médéric	593,43	805,86
437400 - Complémentaire santé APICIL	449,42	595,84
438200 - Charges sociales / congés payés	2 226,08	4 340,27
438600 - Organismes sociaux - charges à payer	8 900,29	
438610 - Uniformation	854,00	1 253,00
441200 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	78,62	146,94
	32 314,01	34 759,54
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	3 490,00	37,00
	3 490,00	37,00
Total des dettes (IV)	43 677,25	42 812,80
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	70 109,33	72 536,00

Bilan détaillé (N-1 approuvé)

ACTIF				
	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>				
205000 - Logiciels	317		317	317
205110 - Logiciel adhérents	2 452		2 452	2 452
280500 - Amortissement logiciel		317	-317	-317
280511 - Amort logiciel adhérents		2 452	-2 452	-2 452
	2 768	2 768		
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>				
215200 - Matériel d'activités	13 596		13 596	15 254
281520 - Amortissement mat d'activités		13 357	-13 357	-14 937
	13 596	13 357	239	317
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
218100 - Install générales, aménag divers	3 149		3 149	11 453
218200 - Matériel de transport	27 731		27 731	27 731
218300 - Mat. de bureau et informatique	22 468		22 468	26 485
218400 - Mobilier	8 646		8 646	10 787
281810 - amortissement AAI		1 904	-1 904	-10 027
281820 - Amortissement mat de transport		27 731	-27 731	-27 731
281830 - Amortissement mat de bureau/informa		21 467	-21 467	-26 140
281840 - Amortissements mobilier		7 936	-7 936	-9 855
	61 993	59 038	2 955	2 702
Immobilisations financières				
<i>Autres immobilisations financières</i>				
275000 - Dépôts et caution. versés	450		450	450
	450		450	450
Total I	78 808	75 164	3 644	3 469
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Marchandises</i>				
370000 - Stocks de marchandises				760
				760
Créances				
<i>Autres créances</i>				
438700 - Organismes Sociaux-produits à recev				6 683
				6 683
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>				
512100 - Crédit Mutuel Compte Courant 202	20 942		20 942	24 894
512200 - Crédit Mutuel Compte Livret Bleu 20	30 052		30 052	27 045
512300 - Crédit Mutuel Compte Courant 2	4 880		4 880	5 000
531000 - Caisse	1 154		1 154	1 415
532000 - Avance Fonds de caisse permanent	340		340	1 055
	57 367		57 367	59 409
<i>Charges constatés d'avance</i>				
486000 - Charges constatées d'avance	9 099		9 099	2 216
	9 099		9 099	2 216
Total II	66 466		66 466	69 067

Bilan détaillé (N-1 approuvé)

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	145 273	75 164	70 109	72 536

PASSIF			
		au 31/12/2025	au 31/12/2024
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres avec droit de reprise			
Réserves			
Report à nouveau			
110000 - Report à nouveau		5 539	7 200
		5 539	7 200
Excédent ou déficit de l'exercice		2 261	-1 660
Situation nette (sous-total)		7 800	5 539
Total I		7 800	5 539
FONDS REPORTES ET DEDIES			
PROVISIONS			
Provisions pour charges			
153000 - Provision pour retraite		18 632	24 184
		18 632	24 184
Total III		18 632	24 184
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401000 - Fournisseurs		2 742	2 952
408100 - Fournisseurs Factures non parvenues		5 132	5 065
		7 873	8 016
Dettes fiscales et sociales			
428200 - provision congés payés		5 300	10 334
428610 - Compte Epargne Temps Charges à paye		10 989	10 811
431000 - Urssaf		2 629	3 577
431500 - IJ CPCAM et Prévoyance (rembt)			2 292
437100 - Chorum Prévoyance C+NC		294	603
437200 - Retraite Malakoff Médéric		593	806
437400 - Complémentaire santé APICIL		449	596
438200 - Charges sociales / congés payés		2 226	4 340
438600 - Orgnismes sociaux - charges à payer		8 900	
438610 - Uniformation		854	1 253
441200 - PRELEVEMENT A LA SOURCE		79	147
		32 314	34 760
Produits constatés d'avance			
487000 - Produits constatés d'avance		3 490	37
		3 490	37
Total IV		43 677	42 813

 Bilan détaillé (N-1 approuvé)

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	70 109	72 536



DETAILS DU COMPTE DE RESULTATS

CDR Asso ANC N°2023-03

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	114 486,64		110 218,51		4 268,13	3,87
Ventes de biens						
Ventes de prestations services						
706100 - Participations usagers	109 779,01	47,84	110 208,77	46,26	-429,76	-0,39
706110 - Participation usagers licences s	4 707,63	2,05			4 707,63	
708500 - Avantage en nature Mutuelle enf			9,74		-9,74	-100,00
	114 486,64	49,89	110 218,51	46,27	4 268,13	3,87
Produits de tiers financeurs	115 000,00		128 000,00		-13 000,00	-10,16
Concours publics et subventions d'exploitation						
743000 - Subvention département	15 000,00	6,54	18 000,00	7,56	-3 000,00	-16,67
744000 - Subvention commune	100 000,00	43,58	110 000,00	46,18	-10 000,00	-9,09
	115 000,00	50,11	128 000,00	53,73	-13 000,00	-10,16
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc. et prov.						
781500 - Reprises sur prov./risques,charg	5 551,98	2,42			5 551,98	
791000 - Transfert de charges d'exploitati			6 612,35	2,78	-6 612,35	-100,00
	5 551,98	2,42	6 612,35	2,78	-1 060,37	-16,04
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits						
758000 - Produit de gestion courante	4,16		2,56		1,60	62,50
758100 - Cotisation des membres (Adhési	14 935,00	6,51	14 387,00	6,04	548,00	3,81
758200 - Dons manuels affectés	281,12	0,12			281,12	
758500 - Charges supplétives	197 748,81	86,17	220 872,11	92,72	-23 123,30	-10,47
	212 969,09	92,80	235 261,67	98,76	-22 292,58	-9,48
Total des produits d'exploitation (I)	448 007,71	195,22	480 092,53	201,53	-32 084,82	-6,68
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
603700 - Variat. stocks marchandises	760,13	0,33	-760,13	-0,32	1 520,26	-200,00
	760,13	0,33	-760,13	-0,32	1 520,26	-200,00
Autres achats et charges externes						
602110 - alimentation.boissons	3 477,44	1,52	4 977,68	2,09	-1 500,24	-30,14
602120 - fournitures d'activités	19 307,59	8,41	21 694,77	9,11	-2 387,18	-11,00
602130 - produits pharmaceutiques	19,21	0,01	57,03	0,02	-37,82	-66,32
602211 - Carburant	1 109,98	0,48	1 315,64	0,55	-205,66	-15,63
606300 - petit équipement			44,99	0,02	-44,99	-100,00
606400 - fournitures administ.et bureau	1 165,61	0,51	2 043,62	0,86	-878,01	-42,96
606800 - autres fournitures	704,86	0,31	364,23	0,15	340,63	93,52
611000 - Sous-traitance Intervenants Acti	13 032,20	5,68	13 385,20	5,62	-353,00	-2,64
611010 - séjours /hébergement	210,00	0,09			210,00	
611020 - Sous-traitance FFRS extension t	5 159,52	2,25	3 876,00	1,63	1 283,52	33,11
611025 - Sous Traitance Externalisation P	1 251,00	0,55	864,00	0,36	387,00	44,79
611030 - cachets pour orchestre	1 466,30	0,64	1 200,00	0,50	266,30	22,19
611040 - restauration/traiteur	27 927,45	12,17	28 228,86	11,85	-301,41	-1,07
611050 - imprimeur services généraux	1 668,59	0,73	897,19	0,38	771,40	85,98
611100 - formation bénévoles	163,00	0,07	1 051,20	0,44	-888,20	-84,49

CDR Asso ANC N°2023-03

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
611120 - Formation du personnel	648,00	0,28	160,10	0,07	487,90	304,75
613000 - Locations	3 024,96	1,32	3 370,05	1,41	-345,09	-10,24
613100 - Location matériel d'activités			32,50	0,01	-32,50	-100,00
613110 - Location fontaine	834,46	0,36	914,48	0,38	-80,02	-8,75
613200 - Locations immobilières			191,61	0,08	-191,61	-100,00
613300 - Euro Information - Location CB	360,00	0,16	360,00	0,15		
613500 - Locations mobilières			4 737,60	1,99	-4 737,60	-100,00
613603 - Location Site	56,72	0,02	55,76	0,02	0,96	1,72
615500 - Entretien Maintenance Véhicule	1 054,68	0,46	1 283,64	0,54	-228,96	-17,84
615600 - Entretien Réparation Informatiqu	90,00	0,04	99,00	0,04	-9,00	-9,09
615620 - Maintenance informatique	2 668,86	1,16	2 944,46	1,24	-275,60	-9,36
615630 - Maintenance anti virus	587,19	0,26	132,91	0,06	454,28	341,80
616100 - Assurance Multirisque	9 144,52	3,98	8 232,11	3,46	912,41	11,08
618100 - Documentation, Abonnement	590,00	0,26	590,00	0,25		
621600 - Personnel mis à disposition	197 748,81	86,17	215 942,90	90,65	-18 194,09	-8,43
622600 - Honoraires	10 173,60	4,43	9 903,60	4,16	270,00	2,73
622610 - Honoraires sacem et autres	373,54	0,16	53,36	0,02	320,18	600,04
623000 - Publicité, relations publiques/Fle	1 861,19	0,81	4 098,30	1,72	-2 237,11	-54,59
623800 - Divers (pourboires, dons courant	281,12	0,12			281,12	
624800 - Transport d'activités	6 217,48	2,71	3 520,90	1,48	2 696,58	76,59
626100 - Frais postaux	40,67	0,02	199,18	0,08	-158,51	-79,58
626200 - Frais de télécommunication	3 411,79	1,49	3 476,35	1,46	-64,56	-1,86
627500 - Services bancaires	792,04	0,35	923,65	0,39	-131,61	-14,25
628100 - Cotisations	645,00	0,28	858,00	0,36	-213,00	-24,83
628500 - Frais de conseil/Assemblée gén	567,80	0,25	867,80	0,36	-300,00	-34,57
628600 - Autres achats(entrées)	3 865,40	1,68	1 966,50	0,83	1 898,90	96,56
	321 700,58	140,18	344 915,17	144,79	-23 214,59	-6,73
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
633300 - Participation Unification	1 631,27	0,71	2 346,19	0,98	-714,92	-30,47
637000 - Aut. impôts, taxes, versements (	801,97	0,35	590,07	0,25	211,90	35,91
	2 433,24	1,06	2 936,26	1,23	-503,02	-17,13
Salaires						
641100 - Rémunération du personnel	80 124,50	34,91	95 834,94	40,23	-15 710,44	-16,39
641110 - Rémunération Intermittents			510,47	0,21	-510,47	-100,00
641190 - Indemnités Journalières CPAM	4 584,36	2,00			4 584,36	
641200 - Congés payés	-5 033,79	-2,19	-2 314,65	-0,97	-2 719,14	117,48
641300 - Indemnités rupture conventionn	13 808,37	6,02			13 808,37	
641400 - Indemnités Avantages divers	49,48	0,02			49,48	
641900 - ACTIVITE PARTIELLE	-49,48	-0,02			-49,48	
	93 483,44	40,74	94 030,76	39,47	-547,32	-0,58
Cotisations sociales						
645100 - Cotisation URSSAF	24 075,50	10,49	25 969,09	10,90	-1 893,59	-7,29
645110 - Cotisations GUSO			268,64	0,11	-268,64	-100,00
645200 - Cotisations Chorum Prévoyance	990,85	0,43	1 518,20	0,64	-527,35	-34,74
645300 - Cotisations Groupe AGG Médéri	4 395,33	1,92	5 799,51	2,43	-1 404,18	-24,21
645400 - Cotisation Complémentaire Sant	1 018,38	0,44	1 060,12	0,45	-41,74	-3,94
645800 - Charges Sociales s/Congés Pay	-2 114,19	-0,92	-972,15	-0,41	-1 142,04	117,48
645900 - REMBT IJ CHORUM	-2 058,45	-0,90			-2 058,45	
647500 - Médecine du travail	442,80	0,19	450,00	0,19	-7,20	-1,60
648600 - Compte Epargne Temps	177,52	0,08	3 151,75	1,32	-2 974,23	-94,37
	26 927,74	11,73	37 245,16	15,63	-10 317,42	-27,70

CDR Asso ANC N°2023-03

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	833,13	0,36	2 768,93	1,16	-1 935,80	-69,91
Sur immob. : dotations aux amort.						
681120 - Dotations aux amortissements	833,13	0,36	2 768,93	1,16	-1 935,80	-69,91
	833,13	0,36	2 768,93	1,16	-1 935,80	-69,91
Sur immob. : dotations aux dép.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
Dotations aux provisions						
681500 - Dot.aux prov.pour retraite			554,02	0,23	-554,02	-100,00
			554,02	0,23	-554,02	-100,00
Reports en fonds dédiés						
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	5,13		6,77		-1,64	-24,22
658200 - Pénalités amendes	210,30	0,09			210,30	
	215,43	0,09	6,77		208,66	NS
Total des charges d'exploitation (II)	446 353,69	194,50	481 696,94	202,21	-35 343,25	-7,34
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 654,02	0,72	-1 604,41	-0,67	3 258,43	-203,09
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilées						
768000 - Autres produits financiers (intérêt	606,84	0,26	752,89	0,32	-146,05	-19,40
	606,84	0,26	752,89	0,32	-146,05	-19,40
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financiers						
Produits nets / cessions VMP et instruments de						
Total des produits financiers (III)	606,84	0,26	752,89	0,32	-146,05	-19,40
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
Intérêts et charges assilées						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières cédé						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
Total des charges financières (IV)						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	606,84	0,26	752,89	0,32	-146,05	-19,40
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	2 260,86	0,99	-851,52	-0,36	3 112,38	-365,51
Total des produits exceptionnels (V)			19,00	0,01	-19,00	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)			827,75	0,35	-827,75	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			-808,75	-0,34	808,75	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	448 614,55	195,49	480 864,42	201,86	-32 249,87	-6,71
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	446 353,69	194,50	482 524,69	202,56	-36 171,00	-7,50
EXCEDENT OU DEFICIT	2 260,86	0,99	-1 660,27	-0,70	3 921,13	-236,17
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						

CDR Asso ANC N°2023-03

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Bénévolat						
875000 - Bénévolat	42 053,29		56 687,00		-14 633,71	-25,81
	42 053,29		56 687,00		-14 633,71	-25,81
TOTAL	42 053,29		56 687,00		-14 633,71	-25,81
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
864000 - Personnel Bénévoles	42 053,29		56 687,00		-14 633,71	-25,81
	42 053,29		56 687,00		-14 633,71	-25,81
TOTAL	42 053,29		56 687,00		-14 633,71	-25,81

Compte de résultat détaillé (N-1 approuvé)

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>		
706100 - Participations usagers	109 779	
706110 - Participation usagers licences spor	4 708	
	114 487	
<i>Production vendue (biens et services)</i>		
706100 - Participations usagers		110 209
708500 - Avantage en nature Mutuelle enfants		10
		110 219
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		110 219
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
743000 - Subvention département	15 000	18 000
744000 - Subvention commune	100 000	110 000
	115 000	128 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
781500 - Reprises sur prov./risques,charges	5 552	
791000 - Transfert de charges d'exploitation		6 612
	5 552	6 612
Autres produits		
758000 - Produit de gestion courante	4	3
758100 - Cotisation des membres (Adhésion)	14 935	14 387
758200 - Dons manuels affectés	281	
758500 - Charges supplétives	197 749	220 872
	212 969	235 262
Total I	448 008	480 093
CHARGES D'EXPLOITATION		
Variation des stocks		
603700 - Variat. stocks marchandises	760	-760
	760	-760
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
602110 - alimentation.boissons		4 978
602120 - fournitures d'activités		21 695
602130 - produits pharmaceutiques		57
602211 - Carburant		1 316
		28 045
Autres achats et charges externes		
602110 - alimentation.boissons	3 477	
602120 - fournitures d'activités	19 308	
602130 - produits pharmaceutiques	19	
602211 - Carburant	1 110	
606300 - petit équipement		45
606400 - fournitures administ.et bureau	1 166	2 044
606800 - autres fournitures	705	364
611000 - Sous-traitance Intervenants Activit	13 032	13 385
611010 - séjours /hébergement	210	
611020 - Sous-traitance FFRS extension touri	5 160	3 876
611025 - Sous Traitance Externalisation Paie	1 251	864
611030 - cachets pour orchestre	1 466	1 200
611040 - restauration/traiteur	27 927	28 229

Compte de résultat détaillé (N-1 approuvé)

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
611050 - imprimeur services généraux	1 669	897
611100 - formation bénévoles	163	1 051
611120 - Formation du personnel	648	160
613000 - Locations	3 025	3 370
613100 - Location matériel d'activités		33
613110 - Location fontaine	834	914
613200 - Locations immobilières		192
613300 - Euro Information - Location CB	360	360
613500 - Locations mobilières		4 738
613603 - Location Site	57	56
615500 - Entretien Maintenance Véhicules	1 055	1 284
615600 - Entretien Réparation Informatique	90	99
615620 - Maintenance informatique	2 669	2 944
615630 - Maintenance anti virus	587	133
616100 - Assurance Multirisque	9 145	8 232
618100 - Documentation, Abonnement	590	590
621600 - Personnel mis à disposition	197 749	215 943
622600 - Honoraires	10 174	9 904
622610 - Honoraires sacem et autres	374	53
623000 - Publicité, relations publiques/Fleu	1 861	4 098
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	281	
624800 - Transport d'activités	6 217	3 521
626100 - Frais postaux	41	199
626200 - Frais de télécommunication	3 412	3 476
627500 - Services bancaires	792	924
628100 - Cotisations	645	858
628500 - Frais de conseil/Assemblée générale	568	868
628600 - Autres achats(entrées)	3 865	1 967
	321 701	316 870
Impôts, taxes et versements assimilés		
633300 - Participation Uniformation	1 631	2 346
637000 - Aut. impôts, taxes, versements (aut	802	590
	2 433	2 936
Salaires et traitements		
641100 - Rémunération du personnel	80 125	95 835
641110 - Rémunération Intermittents		510
641190 - Indemnités Journalières CPAM	4 584	
641200 - Congés payés	-5 034	-2 315
641300 - Indemnités rupture conventionnelle	13 808	
641400 - Indemnités Avantages divers	49	
641900 - ACTIVITE PARTIELLE	-49	
	93 483	94 031
Charges sociales		
645100 - Cotisation URSSAF	24 076	25 969
645110 - Cotisations GUSO		269
645200 - Cotisations Chorum Prévoyance	991	1 518
645300 - Cotisations Groupe AGG Médéric Retr	4 395	5 800
645400 - Cotisation Complémentaire Santé API	1 018	1 060
645800 - Charges Sociales s/Congés Payés	-2 114	-972
645900 - REMBT IJ CHORUM	-2 058	
647500 - Médecine du travail	443	450
648600 - Compte Epargne Temps	178	3 152
	26 928	37 245

Compte de résultat détaillé (N-1 approuvé)

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
681120 - Dotations aux amortissements	833	
	833	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
681120 - Dotations aux amortissements		2 769
		2 769
Dotations aux provisions		
681500 - Dot.aux prov.pour retraite		554
		554
Autres charges		
658000 - Charges diverses gestion courante	5	7
658200 - Pénalités amendes	210	
	215	7
Total II	446 354	481 697
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 654	-1 604
Quotes-parts de résultat sur opérations en commun		
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
768000 - Autres produits financiers (intérêt	607	753
	607	753
Total III	607	753
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	607	753

Compte de résultat détaillé (N-1 approuvé)

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	2 261	-852
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
771300 - Dons et libéralités		15
771800 - Produits exceptionnel/ gestion		4
		19
Total V		19
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
671200 - Pénalités/amendes		72
671400 - Perte irrécouvrable sur l'exercice		18
672000 - Charges sur exercice antérieur		738
		828
Total VI		828
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-809
Total des produits (I+III+V+IX)	448 615	480 864
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII+X)	446 354	482 525
EXCEDENT OU DEFICIT	2 261	-1 660