

Association du
Quartier Saint Bernard

40, rue Saint Bernard
75011 PARIS

Exercice 2025

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2025

Françoise BOISVERT
Commissaire aux Comptes
10, rue de Maubeuge
75009 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2025

Mesdames, Messieurs les membres de l'assemblée générale,

I. Opinion

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

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

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC 2022-06 exposées dans l'annexe.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, sur les comptes arrêtés par le conseil d'administration lors de sa session du 29 juin 2026 tels qu'ils sont joints au présent rapport nous attirons votre attention sur l'impact des modifications des procédures administratives sur le contrôle interne et sur le nécessaire respect de la nomenclature et de la réglementation comptables applicables aux associations conduisant à l'établissement des états financiers.

Nous attirons également votre attention sur le changement de méthode de traitement des subventions d'investissement sans incidence significative sur l'exercice non documenté dans l'annexe ainsi que sur les points suivants exposés dans les notes de l'annexe concernant les financements reçus, les provisions, les fonds dédiés, les cotisations avec et sans contrepartie et les contributions volontaires en nature.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire aux points décrits dans la partie « Observation ». Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

Vérification du rapport d'activité et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale appellent de notre part les mêmes constatations que celles formulées dans la partie « Observation »

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.825-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

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

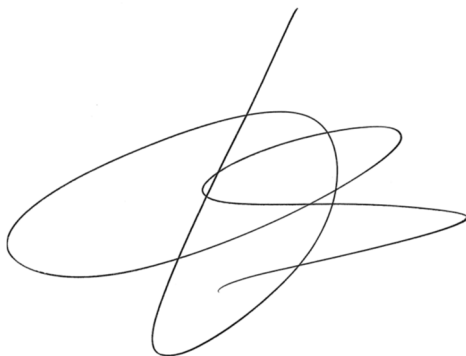
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi

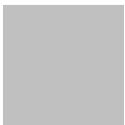
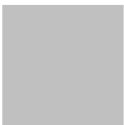
que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 29 juin 2026

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long, sweeping stroke that extends upwards and to the right.

Françoise BOISVERT



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2025



Sommaire

Etats comptables - Plaquette

Bilan – Actif	2
Bilan – Passif	3
Compte de résultat	4-5
Détail des comptes	6
Etat des créances et des dettes	12
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Acquisition des immobilisations	15
Etat des provisions et dépréciations	16
Charges à payer et produits à recevoir	17
Produits et charges constatés d’avance	18
Effectif moyen	19
Honoraires	19
Engagement pensions retraites	20
Note sur le compte de résultat	21
Emploi et évolution des contributions volontaires	22
Tableau de suivi des fonds dédiés	23
Tableau de variation des fonds associatifs	24

Sommaire Annexe des comptes

Description de l’objet social	3
Evénements significatifs et faits caractéristiques de l’exercice	4
Règles et méthodes comptables	5 -6

Bilan Actif

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	10 789	10 124	665	241
Autres	35 751	24 630	11 121	5 774
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	49		49	49
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	46 589	34 754	11 835	6 064
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	59 486	17 094	42 392	51 102
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	197 239		197 239	208 808
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	2 169		2 169	
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	258 894	17 094	241 800	259 910
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	305 483	51 848	253 635	265 974
(1) Dont droit au bail	(2) Dont à moins d'un an		(3) Dont à moins d'un an	
			61 655	
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	36 044	36 044
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	152 245	151 137
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(20 728)	1 108
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	167 562	188 289
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	2 099	
Provisions pour charges	28 332	26 426
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	30 431	26 426
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	8 275	10 105
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES	8 275	10 105
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 689	1 139
Dettes fiscales et sociales	26 650	28 787
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 029	11 227
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL IV DETTES	47 368	41 154
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	253 635	265 974
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	47 329
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]	10 308	9 164
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	10 308	9 164
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	224 105	234 231
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		5 670
- Cotisations	8 657	10 895
- Autres produits	2 558	4 219
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	245 628	264 179
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		18 914
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	87 561	75 681
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 054	2 499
- Salaires et traitements	123 489	117 243
- Charges sociales	40 444	36 144
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 076	3 242
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions	6 100	10 994
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	4 005	
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	1 526	108
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	268 254	264 824
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(22 626)	(645)
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	192	211
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	192	211
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	192	211

Compte de Résultat en liste - suite

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

	31/12/2025	31/12/2024
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	(22 435)	(434)
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		1 813
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 813
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	84	
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	84	
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(84)	1 813
Impôts sur les bénéfices (VII)	39	
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)	10 105	9 834
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)	8 275	10 105
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	255 924	276 037
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	276 652	274 929
EXCEDENT OU DEFICIT	(20 728)	1 108
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat	278 890	278 886
- Prestations en nature	50 000	50 779
- Dons en nature		
TOTAL	328 890	329 665
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services	(50 000)	(50 779)
- Personnel bénévole	(278 890)	(278 886)
TOTAL	(328 890)	(329 665)

Détail des comptes



Détail des Comptes

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Edition du 15/06/26

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 50 Etats comptables et fiscaux 19.14

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation En valeur	En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Install. tech., matériel et outillage indust.	10 788,54	10 123,72	664,82	241,19	423,63	175,64
2150000 INSTALL TECH MAT OUTIL I	10 788,54		10 788,54	10 019,59	768,95	7,67
2815000 INSTALL TECH. MAT. OUTIL.		10 123,72	-10 123,72	-9 778,40	-345,32	-3,53
Autres	35 751,02	24 629,86	11 121,16	5 773,89	5 347,27	92,61
2181000 INSTALL G+N+ AGENC AME	18 443,39		18 443,39	14 393,39	4 050,00	28,14
2183000 MAT+RIEL DE BUREAU ET I	17 307,63		17 307,63	13 279,83	4 027,80	30,33
2818000 AUTRES IMMOBILISATIONS				-482,83	482,83	100,00
2818100 INSTALL. GENERALES, AG		11 482,51	-11 482,51	-9 812,16	-1 670,35	-17,02
2818300 MATERIEL DE BUREAU ET		13 147,35	-13 147,35	-11 604,34	-1 543,01	-13,30
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres	49,00		49,00	49,00	0,00	
2750000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	49,00		49,00	49,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	46 588,56	34 753,58	11 834,98	6 064,08	5 770,90	95,17
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Autres créances	59 485,61	17 094,00	42 391,61	51 101,77	-8 710,16	-17,04
4010000 FOURNISSEURS	3 838,80		3 838,80		3 838,80	
4210000 PERSONNEL - R+MUN+RAT	1 660,64		1 660,64	1 652,90	7,74	0,47
4250000 PERS - AVANCES ACOMPT				3 400,00	-3 400,00	-100,00
4670010 DEBITEURS DIVERS	10 994,00		10 994,00	10 994,00		
4687000 PRODUITS A RECEVOIR	42 992,17		42 992,17	46 048,87	-3 056,70	-6,64
4967000 AUTRES COMPTES DEBITE		17 094,00	-17 094,00	-10 994,00	-6 100,00	-55,48
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	197 239,44		197 239,44	208 807,87	-11 568,43	-5,54
5120000 BRED	9 832,13		9 832,13	6 352,93	3 479,20	54,77
5170000 AUTRES ORGANISMES FIN	187 372,04		187 372,04	202 454,94	-15 082,90	-7,45
5300000 CAISSE SI+GE	35,27		35,27		35,27	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance	2 168,93		2 168,93		2 168,93	
4860000 CHARGES CONSTATEES D'	2 168,93		2 168,93		2 168,93	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	258 893,98	17 094,00	241 799,98	259 909,64	-18 109,66	-6,97
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	305 482,54	51 847,58	253 634,96	265 973,72	-12 338,76	-4,64
X						

Détail des Comptes

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 50 Etats comptables et fiscaux 19.14

Bilan Passif (Association)				
	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<u>Fonds propres</u>				
Fonds associatif sans droit de reprise	36 044,13	36 044,13	0,00	
1020000 FOND ASSOCIATIFS (SANS DROIT D	36 044,13	36 044,13		
Réserves	152 245,05	151 136,87	1 108,18	0,73
1068000 AUTRES RESERVES	152 245,05	151 136,87	1 108,18	0,73
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-20 727,66	1 108,18	-21 835,84	-1970,42
<u>Autres fonds associatifs</u>				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	167 561,52	188 289,18	-20 727,66	-11,01
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	2 098,80		2 098,80	
1510000 PROVISIONS POUR RISQUES	2 098,80		2 098,80	
Provisions pour charges	28 332,00	26 426,00	1 906,00	7,21
1521000 PROVISIONS POUR PENSIONS ET OB	28 332,00		28 332,00	
1530000 PROVISIONS POUR PENSIONS ET OB		26 426,00	-26 426,00	-100,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	30 430,80	26 426,00	4 004,80	15,15
FONDS DEDIES				
Sur subventions de fonctionnement	8 274,83	10 104,83	-1 830,00	-18,11
1940000 FONDS D+DI+S S/SUB.FONCTIONNEM	8 274,83	10 104,83	-1 830,00	-18,11
TOTAL FONDS DEDIES (III)	8 274,83	10 104,83	-1 830,00	-18,11
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 688,80	1 139,35	7 549,45	662,61
4010000 FOURNISSEURS		1 139,35	-1 139,35	-100,00
4080000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PA	8 688,80		8 688,80	
Dettes fiscales et sociales	26 649,81	28 787,38	-2 137,57	-7,43
4282000 DETTES PROVISIONN+ES POUR CONG	9 228,00	4 848,00	4 380,00	90,35
4286000 AUTRES CHARGES + PAYER		3 400,00	-3 400,00	-100,00
4310000 SECURITE SOCIALE	12 047,81	16 953,38	-4 905,57	-28,94
4382000 CHARGES SOCIALES SUR CONG+S +	3 173,00	1 697,00	1 476,00	86,98
4473300 PARTICIP DES EMPLOYEURS FORMAT	2 162,00		2 162,00	
4486000 CHARGES +à PAYER	39,00	1 889,00	-1 850,00	-97,94
Autres dettes	12 029,20	11 226,98	802,22	7,15
4686000 CHARGES A PAYER	12 029,20	11 226,98	802,22	7,15
TOTAL DETTES (IV)	47 367,81	41 153,71	6 214,10	15,10
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)				
	253 634,96	265 973,72	-12 338,76	-4,64
X				

Détail des Comptes

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Edition du 15/06/26

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 50 Etats comptables et fiscaux 19.14

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue (biens et services)	10 307,50	9 164,00	1 143,50	12,48
7010000 VENTES DE PRODUITS FINIS		9 164,00	-9 164,00	-100,00
7088000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES AN	10 307,50		10 307,50	
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	10 307,50	9 164,00	1 143,50	12,48
Subventions d'exploitation	224 104,78	234 231,02	-10 126,24	-4,32
7411100 SUBVENTION ETAT FOOT ù TICKETS	630,00		630,00	
7411200 SUBVENTION ETAT FONJEP	7 107,00		7 107,00	
7413100 SUBVENTION DJS FOOT	11 000,00		11 000,00	
7413200 SUBVENTION MAIRIE DE PARIS DSO	97 936,06		97 936,06	
7414100 SUBVENTION PARIS 11 SOLID	1 015,74		1 015,74	
7414200 SUBVENTION PARIS 11 TRAITE	5 000,00		5 000,00	
7415100 SUBVENTION CAF CLAS SCOLAIRE	13 791,38		13 791,38	
7415200 SUBVENTION CAF EVS	27 650,10		27 650,10	
7415300 SUBVENTION CAF FONDS PUBLICS T	31 796,00		31 796,00	
7415400 SUBVENTION CAF PS JEUNES	22 178,50		22 178,50	
7415500 SUBVENTION CAF REAAP	6 000,00		6 000,00	
7420000 SUBVENTIONS D'EQUILIBRE		2 450,00	-2 450,00	-100,00
7421000 SUBVENTIONS ETAT SERVICE CIV		1 400,00	-1 400,00	-100,00
7423000 SUBVENTION ETAT FONJEP EMPLOI		7 164,00	-7 164,00	-100,00
7430000 SUBVENTION REGION IDF		2 000,00	-2 000,00	-100,00
7441000 SUBVENTIONS DASES SEPLEX ESPAC		94 500,00	-94 500,00	-100,00
7441100 SUBVENTION DASES SANTE MMPCR P		4 000,00	-4 000,00	-100,00
7442000 SUBVENTION DJS FOOT		11 000,00	-11 000,00	-100,00
7450000 SUBVENTIONS VILLE MAIRIE 11EME		2 500,00	-2 500,00	-100,00
7451000 SUBVENTIONS VILLE MAIRIE 11EME		5 000,00	-5 000,00	-100,00
7452000 SUBVENTIONS VILLE DSOL		2 000,00	-2 000,00	-100,00
7462000 SUBVENTION CAF CLAS SCOLAIRE		16 841,57	-16 841,57	-100,00
7463000 SUBVENTION CAF EVS		27 993,66	-27 993,66	-100,00
7464000 SUBVENTIONS CAF FONDS PUBLICS		29 203,29	-29 203,29	-100,00
7465000 SUBVENTIONS CAF PS JEUNES		22 178,50	-22 178,50	-100,00
7466000 SUBVENTIONS CAF REAAP		6 000,00	-6 000,00	-100,00
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges		5 670,30	-5 670,30	-100,00
7815000 REPRISE SUR PROVISIONS D'EXPLO		5 205,00	-5 205,00	-100,00
7910000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI		465,30	-465,30	-100,00
Cotisations	8 657,00	10 895,00	-2 238,00	-20,54
7560000 COTISATIONS	7 025,00	10 895,00	-3 870,00	-35,52
7561000 ADHESIONS QSB11	1 632,00		1 632,00	
Autres produits	2 558,27	4 218,53	-1 660,26	-39,36
7500000 AUTRES PRODUITS DE GESTION COU	150,00		150,00	
7541100 DONS MANUELS FONCT	1 827,50	155,00	1 672,50	1079,03
7551000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES AUT		4 000,00	-4 000,00	-100,00
7580000 INDEMNITES ET AUTRES PRODUITS	580,77	63,53	517,24	814,17
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	245 627,55	264 178,85	-18 551,30	-7,02
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de matières premières et autres approv.		18 913,74	-18 913,74	-100,00
6022000 ALIMENTATION		18 913,74	-18 913,74	-100,00
Autres achats et charges externes	87 561,15	75 681,22	11 879,93	15,70
6040000 ACHATS ETUDES & PRESTATIONS DE	23 496,42	20 446,92	3 049,50	14,91
6041000 SORTIES ET SPECTACLES	3 462,80		3 462,80	
6050000 ACHATS DE MAT. EQUIPEMENTS ET	3 028,82	11 859,09	-8 830,27	-74,46
6061100 EAU	613,09	441,47	171,62	38,87
6061200 ELECTRICITE GAZ	2 979,28	4 297,45	-1 318,17	-30,67
6062300 ALIMENTATION FOURNITURES ATELI	15 906,52		15 906,52	
6062400 FOURNITURES ATELIER	5 589,16		5 589,16	
6063000 FOURNITURES D'ENTRETIEN & PETI	856,39		856,39	
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 299,31	1 610,96	-311,65	-19,35
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	11 070,95	1 873,20	9 197,75	491,02
6150000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 894,79	2 531,39	-636,60	-25,15
6161000 MULTIRISQUES	2 128,77	1 917,41	211,36	11,02
6180000 DIVERS	30,00		30,00	
6181000 DOCUMENTATION GENERALE	699,49		699,49	

Détail des Comptes

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 50 Etats comptables et fiscaux 19.14

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
6220000 REMUNERATION D'INTERM ET HONO		578,57	-578,57	-100,00
6226000 HONORAIRES	5 350,02	14 160,96	-8 810,94	-62,22
6236000 CATALOGUES ET IMPRIMES		269,29	-269,29	-100,00
6237000 PUBLICATIONS	259,30		259,30	
6238000 DIVERS (POURBOIRES, DONLS COURA	3 261,37	5 623,32	-2 361,95	-42,00
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	824,87	497,77	327,10	65,71
6256000 MISSIONS	656,46		656,46	
6257000 R+CEPTIONS	1 870,27		1 870,27	
6258000 SORTIES ET SPECTACLES		6 266,20	-6 266,20	-100,00
6260000 FRAIS POSTAUX ET DE TEL+COMM.	1 556,88	1 082,56	474,32	43,81
6261300 FRAIS POSTAUX		39,35	-39,35	-100,00
6270000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	333,19	192,72	140,47	72,89
6281000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.	393,00	1 636,67	-1 243,67	-75,99
6288000 PUBLICITE / PUBLICATIONS		355,92	-355,92	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	2 054,04	2 498,86	-444,82	-17,80
6333000 PART EMPLOYEUR + LA FORMATION	2 054,04	2 498,86	-444,82	-17,80
Salaires et traitements	123 488,62	117 242,60	6 246,02	5,33
6411000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	118 137,96	107 942,14	10 195,82	9,45
6412000 CONG+S PAY+S	4 380,00	-3 342,00	7 722,00	231,06
6413000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		1 242,50	-1 242,50	-100,00
6414000 INDEMNIT+S ET AVANTAGES DIVERS	970,66	11 399,96	-10 429,30	-91,49
Charges sociales	40 443,56	36 143,65	4 299,91	11,90
6451000 COTISATIONS + L'URSSAF	28 350,21	28 010,68	339,53	1,21
6452000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 040,88	2 185,03	-1 144,15	-52,36
6453000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	7 100,10	6 487,34	612,76	9,45
6458000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	2 923,97	-1 171,00	4 094,97	349,70
6475000 M+DECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	324,00	631,60	-307,60	-48,70
6480000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	704,40		704,40	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 075,85	3 242,25	-166,40	-5,13
6811200 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 075,85	3 242,25	-166,40	-5,13
Dotations aux provisions sur actif circulant	6 100,00	10 994,00	-4 894,00	-44,52
6817400 CREANCES	6 100,00	10 994,00	-4 894,00	-44,52
Dotations aux provisions pour risques et charges	4 004,80		4 004,80	
6815000 DOTATATIONS AUX PROVISONS EXPL	4 004,80		4 004,80	
Autres charges	1 525,78	107,99	1 417,79	1312,89
6511000 REDEVANCES CONCESS, BREVETS, L	544,59		544,59	
6580000 P+NALIT+S ET AUTRES CHARGES	10,29	107,99	-97,70	-90,47
6585000 LICENCE FEDE	970,90		970,90	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	268 253,80	264 824,31	3 429,49	1,30
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-22 626,25	-645,46	-21 980,79	-3405,45
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	191,59	211,24	-19,65	-9,30
7680000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	191,59	211,24	-19,65	-9,30
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	191,59	211,24	-19,65	-9,30
CHARGES FINANCIERES				
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	191,59	211,24	-19,65	-9,30
X				

Détail des Comptes

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 50 Etats comptables et fiscaux 19.14

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	-22 434,66	-434,22	-22 000,44	-5066,66
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations en capital		1 813,44	-1 813,44	-100,00
7770000 QUOTE - PART DES SUBVENTIONS D		1 813,44	-1 813,44	-100,00
Reprises provisions et transferts de charges				
7894000 UTILISATION DES FONDS DEDIES				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		1 813,44	-1 813,44	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	84,00		84,00	
6720000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEUR	84,00		84,00	
Dotations aux amortissements et aux provisions				
6894000 ENGAG. REALISE S/SUB.ATTRIBU				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	84,00		84,00	
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-84,00	1 813,44	-1 897,44	-104,63
Impôts sur les bénéfices (VII)	39,00		39,00	
6950000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	39,00		39,00	
Report ress. non utilisées ex. antérieurs (VIII)	10 104,83	9 833,79	271,04	2,76
7894000 UTILISATION DES FONDS DEDIES	10 104,83	9 833,79	271,04	2,76
Engagements à réaliser /ressources affectées (IX)	8 274,83	10 104,83	-1 830,00	-18,11
6894000 ENGAG. REALISE S/SUB.ATTRIBU	8 274,83	10 104,83	-1 830,00	-18,11
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	255 923,97	276 037,32	-20 113,35	-7,29
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	276 651,63	274 929,14	1 722,49	0,63
EXCEDENT OU DEFICIT	-20 727,66	1 108,18	-21 835,84	-1970,42
EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	278 890,20	278 886,00	4,20	0,00
8740000 VALORISATION TEMPS BENEVOLES	278 890,20		278 890,20	
Prestations en nature	50 000,00	50 779,00	-779,00	-1,53
8710000 PRESTATIONS EN NATURE	50 000,00	50 779,00	-779,00	-1,53
TOTAL	328 890,20	329 665,00	-774,80	-0,24
CHARGES				
Mise à disposition gratuite de biens et services	-50 000,00	-50 779,00	779,00	1,53
8610000 MISE A DISPOSITION GRATUITE BI	-50 000,00	-50 779,00	779,00	1,53
Personnel bénévole	-278 890,20	-278 886,00	-4,20	-0,00
8640000 PERSONNEL BENEVOLE	-278 890,20	-278 886,00	-4,20	-0,00
TOTAL	-328 890,20	-329 665,00	774,80	0,24
X				

Annexe aux comptes annuels 2025

Description de l'objet social, nature et périmètre des activités et moyens mis en œuvre

- Création des liens entre les habitants du quartier par des animations variées ponctuelles et tout au long de l'année, tout en préservant la mixité du quartier et les échanges entre les générations et les différentes cultures.
 - Amélioration du cadre de vie en accompagnant des projets portés par les habitants du quartier, en mettant en place un partenariat avec les institutions de proximité.
 - Incitation à la pratique du sport, à son utilisation comme outil de prévention contre toutes formes de discrimination, tout en respectant les règles d'hygiène, de sécurité et de déontologie sportive.
 - Association de l'accompagnement scolaire, de l'ouverture culturelle et de la pratique d'un sport pour prévenir l'échec scolaire et l'exclusion.
- Amener à la responsabilité, au civisme, à l'autonomie et à la solidarité à travers toute activité dans le cadre d'un fonctionnement démocratique et laïque.

L'Association est gérée par un Conseil d'Administration avec l'aide de 4 salariés dont 3 à temps plein. Le siège de l'Association est situé dans des locaux appartenant à la ville de Paris et mis à sa disposition pour un loyer symbolique de 100 € par an et un avantage en nature évalué en 2025 à 41.900 euros.

Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

Faits caractéristiques pouvant concerner l'activité, l'évolution prévisible, des opérations comptables, des événements importants.

- Depuis 2016 la comptabilité est une comptabilité d'engagements. Nous pouvons de ce fait observer une parfaite comparabilité.
- Il n'y a pas d'événement postérieur qui remet en cause la continuité de l'exploitation de l'association.

L'association a reçu des factures datées du 18 mai 2026 de la mairie de Paris pour des régularisations de charges locatives sur la période de 2020 à 2025 pour un montant global de 10.102,20€. Celles-ci ont donc été intégrées dans les comptes 2025.

Changement de système comptable : décision du CA d'internaliser la comptabilité en recrutant une personne à temps partiel alors qu'antérieurement la comptabilité était externalisée dans un cabinet d'experts comptables. Cette décision a pour but d'avoir un suivi de proximité de l'organisation administrative.

Règles et méthodes comptables

Les états financiers de l'association ont été établis dans le cadre de la continuité d'exploitation.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan est de 253 635 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat (insuffisance) de (20.728) 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Matériel	4 ans
Agencements	5 à 10 ans,
Matériel de bureau et informatique	3 à 4 ans.

Provision pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges ont été constituées en prévision :

- du versement des indemnités de départ à la retraite pour un montant total de 1.906 € charges comprises portant le montant cumulé à 28.332 euros au 31/12/2025

- relatif au versement de dons 2 099 euros

Une provision pour créance CAF CLASS 2023 & 2024 a été comptabilisée pour 6 100 €

La provision de 10 994 € relative à l'URSSAF du 15/05/2023 reste inscrite dans les comptes.

Contributions volontaires

- Le caractère du bénévolat est significatif et se maintient à un haut niveau. Il est évalué globalement à 278.890 euros, les bénévoles s'impliquant toujours énormément. Il représente 9342 heures de bénévolat soit 6 ETP
- L'association bénéficie également de la mise à disposition du jardin partagé est évaluée à 8.100 € pour l'année 2025.
- Depuis le 15 juillet 2019, la Mairie de Paris a mis à disposition le local de l'association, sis 40 rue Saint-Bernard pour un loyer à payer de 100 euros par an et une contribution volontaire de 41.900 euros pour l'année 2025.

État des Créances et Dettes

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Usagers			
Personnel et charges sociales à récupérer	1 661	1 661	
État et autres collectivités publiques			
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés			
Débiteurs divers	57 825	57 825	
TOTAL de l'actif circulant :	59 486	59 486	
TOTAL GÉNÉRAL	59 486	59 486	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
TOTAL :				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 689	8 689		
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel	24 449	24 449		
État et autres collectivités publiques	2 162	2 162		
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar				
Autres dettes	12 029	12 029		
TOTAL :	47 329	47 329		
TOTAL GÉNÉRAL	47 329	47 329		

Immobilisations

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	10 020		769
Installations générales, agencements et divers	14 393		4 050
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 280		4 028
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	37 693		8 847
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	49		
TOTAL immobilisations financières :	49		
TOTAL GÉNÉRAL	37 742		8 847

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			10 789	
Inst. générales, agencements et divers			18 443	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			17 308	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			46 540	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			49	
TOTAL immobilisations financières :			49	
TOTAL GÉNÉRAL			46 589	

Amortissements

Quartier St Bernard - QSB11

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 15/06/26
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				
	9 778	345		10 124
	9 812	1 670		11 483
	11 604	1 543		13 147
	31 195	3 559		34 754
TOTAL GÉNÉRAL	31 195	3 559		34 754

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
	345		
	1 670		
	1 543		
	3 558		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	3 558		

Comptes	Nature des immobilisations	Montant	Taux d'amortissement	Durée d'amortissement
218100	Terrasse bois	4 050	10,00	10 ans
218300	Ordinateurs 2	4 028	33,33	3 ans
215100	Crépière	769	25,00	4 ans

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations	26 426	1 906		28 332
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		2 099		2 099
TOTAL II	26 426	4 005		30 431
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation	10 994	6 100		17 094
TOTAL III	10 994	6 100		17 094
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	37 420	10 105		47 525
- <i>D'exploitation</i> Don		13 181		
<i>t dotations et reprises : - Financières</i>				
- <i>Exceptionnelles</i>				

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2025	31/12/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 689	1 139
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	26 611	28 787
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 068	11 227
TOTAL	47 368	41 153
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2025	31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	42 392	51 102
Valeurs mobilières de placement	187 372	202 455
Disponibilités	9 867	6 353
TOTAL	239 631	259 910

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2025	31/12/2024
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			
Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2025	31/12/2024
Charges :	- D'exploitation	2 169	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		2 169	

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	3	

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	4 850
Expert comptable	500
TOTAL	5 350

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite et - Pour personnel en activité			
indemnités assimilées : - Pour personnel à la retraite			
- De départ à la retraite et autres			
Indemnités : - Pour personnel en activité			28 332
TOTAL			28 332

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Comptabilisation des cotisations

Les cotisations à l'association et les cotisations pour participer à des activités sont comptabilisées distinctement en 756000.

Le montant des adhésions s'élève à 1.632 € cette année contre 1.150 € en 2024.

Le montant des cotisations s'élève à 7.025 € cette année contre 9.745 € en 2024.

Détail des financements reçus

Nom des Subventionneurs	Motif des subventions	Montants perçus	Montants à percevoir	Montants en produits
Tiers financeurs				
Etat	Foot tickets loisir	630		630
FONGEP	Aide à l'animation de la jeunesse	7 107		7 107
Ministère Jeunesse et Sports	Foot	11 000		11 000
Mairie de Paris				
DASES	Organisation de petits déjeuner jeunes	97 936		97 936
Caisse d'Allocations familiales	CLAS Scolaire	13 791		13 791
Caisse d'Allocations familiales	EVS	27 650		27 650
Caisse d'Allocations familiales	Fonds publics territoire	31 796		31 796
Caisse d'Allocations familiales	PS Jeunes	22 179		22 179
Caisse d'Allocations familiales	REAAP	6 000		6 000
Marie de 11 ^{ème} /Harmonie Mutuelle	Lauréat du prix de l'engagement solid.	6 016		6 016
TOTAL		224 105		224 105

EMPLOIS ET EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	Exercice clos le 31/12/25	
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		50 000
Prestations		
Personnel bénévole		278 890
TOTAL		328 890

EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	Exercice clos le 31/12/25	
Bénévolat		278 890
Prestations en nature		50 000
Dons en nature		
TOTAL		328 890

A- SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

B- RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC, DES LEGS ET DES DONATIONS

© Sage

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	36 044			36 044
Ecart de réévaluation				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves	151 137	1 108		152 245
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice	1 108	(20 728)	1 108	(20 728)
Subventions d'investissements non renouvelables par l'organisme				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL	188 289	(19 620)	1 108	167 561