

Association RENCONTRE ET CULTURE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2025

2 RUE DE BOURGOGNE

35000 RENNES

SIRET : 34308450500019

IN EXTENSO RENNES NORD

7 avenue Charles Tillon
35011 Rennes cedex

Tél : 02 23 48 04 80
02 23 48 04 81

Sommaire

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	1
Bilan Passif - Transition	2
Compte de résultat - Transition	3
Compte de résultat (suite) - Transition	4

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	5
Bilan Passif détaillé - Transition	7
Compte de résultat détaillé - Transition	9

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement				
I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	6 896	6 896		
Autres immobilisations incorporelles	2 160	2 160		
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	206 876	167 695	39 182	49 454
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	50 000		50 000	
Prêts	1 528		1 528	1 528
Autres immobilisations financières	3 613		3 613	3 613
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	271 073	176 751	94 322	54 594
Comptes de liaison				
III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	24 333		24 333	30 775
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	54 358		54 358	55 216
Charges constatées d'avance	8 692		8 692	828
Valeurs mobilières de placement	350 000		350 000	350 000
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	274 050		274 050	310 012
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	711 433		711 433	746 832
Frais d'émission des emprunts				
V				
Primes de remboursement des emprunts				
VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	982 506	176 751	805 755	801 426

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	11 492	11 492
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	491 810	486 297
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	5 753	5 513
Situation nette	509 055	503 302
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	6 113	8 365
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	515 168	511 668
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	14 947	18 062
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	14 947	18 062
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	98 461	87 063
TOTAL DES PROVISIONS IV	98 461	87 063
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		150
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 719	26 566
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	151 716	129 692
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 363	21 652
Produits constatés d'avance	11 381	6 574
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	177 179	184 633
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	805 755	801 426

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	12 431	10 790
Vente de biens et services		
Ventes de biens	8 947	10 348
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	133 610	143 382
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	942 190	936 802
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	3	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	7 218	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		36 126
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	18 062	45 846
Autres produits	10 838	85
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 133 299	1 183 378
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	2 587	3 257
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	206 435	238 257
Aides financières	1 500	
Impôts, taxes et versements assimilés	43 319	43 439
Salaires	623 503	657 436
Cotisations sociales	204 406	207 705
Dotations aux amortissement et dépréciations	13 685	13 630
Dotations aux provisions	11 398	13 836
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	14 947	18 062
Autres charges	14 577	2 656
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 136 358	1 198 278
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-3 059	-14 900
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	14 300	20 168
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	14 300	20 168

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	
	Total		Total	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	14 300		20 168	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	11 241		5 268	
Produits exceptionnels V			4 522	
Charges exceptionnelles VI			1 945	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			2 578	
Participation des salariés aux résultats VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	5 488		2 332	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 147 599		1 208 068	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 141 846		1 202 555	
EXCÉDENT OU DÉFICIT	5 753		5 513	
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature	236 734		240 136	
Bénévolat	80 890		56 726	
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	317 624		296 862	
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	236 734		240 136	
Prestations en nature				
Personnel bénévole	80 890		56 726	
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	317 624		296 862	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
205000 Logiciel dissocié compta	6 896.05	9 470.05	-2 574.00	-27.18
280500 Amort. logiciel	-6 896.05	-9 470.05	2 574.00	27.18
Autres immobilisations incorporelles				
208000 Autres immobilisations incorporelles	2 160.00	2 160.00		
280800 Amort. autres immob.incorp.	-2 160.00	-2 160.00		
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	39 181.66	49 453.60	-10 271.94	-20.77
218000 Autres immobilisations corporelles	1 162.88		1 162.88	-
218100 Installations générales, agencements et aménagements divers	34 172.80	36 722.80	-2 550.00	-6.94
218200 Matériel de transport	27 991.50	27 991.50		
218300 Matériel de bureau et informatique	34 458.70	34 322.67	136.03	0.40
218400 Installations tech matériel heb et activités	109 090.43	150 766.67	-41 676.24	-27.64
281800 Autres immobilisations corporelles	-129.46		-129.46	-
281810 Amort. aai divers	-28 421.15	-29 207.23	786.08	2.69
281820 Amort. matériel transport	-26 007.39	-24 307.39	-1 700.00	-6.99
281830 Amort. mat. bureau et info.	-28 418.59	-28 683.37	264.78	0.92
281840 Amort. mobilier	-84 718.06	-118 152.05	33 433.99	28.30
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	50 000.00		50 000.00	-
273000 Titres immo. de l'activité de port.	50 000.00		50 000.00	-
Prêts	1 528.00	1 528.00		
274000 Créance CIL	1 528.00	1 528.00		
Autres immobilisations financières	3 612.54	3 612.54		
275000 Dépôts et cautionnements GEDES	3 612.54	3 612.54		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	94 322.20	54 594.14	39 728.06	72.77
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	24 333.02	30 775.15	-6 442.13	-20.93
411000 Clients, usagers (et organismes de prise en charge)	4 666.13		4 666.13	-
411100 Clients locations	5 509.40	7 565.56	-2 056.16	-27.19
411200 Clients NOE	13 542.49	23 209.59	-9 667.10	-41.65
418100 Clients, usagers - factures à établir	615.00		615.00	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	54 358.02	55 216.36	-858.34	-1.55
409600 Fournisseurs, créances pour emballages et matériel à rendre		68.04	-68.04	-100.00
421012 Personnel - Rémunérations dues		190.64	-190.64	-100.00
425000 Personnel - avances et acomptes	702.99		702.99	-
437520 Chèques déjeuner	9 480.00	5 712.21	3 767.79	65.97
438700 Organismes sociaux - produits à recevoir	1 121.72	2 394.27	-1 272.55	-53.13
438720 Uniformation produit à recevoir	2 850.00	9 067.40	-6 217.40	-68.57
441000 Etat, établissements publics et collectivités publiques - Subvention...	3 432.00	6 473.00	-3 041.00	-46.98
447110 Taxe sur les salaires	10 044.47	12 107.56	-2 063.09	-17.05
467200 Financement cagnotte solidaire		77.56	-77.56	-100.00
468700 Produits à recevoir CAF	25 376.84	18 507.28	6 869.56	37.12
468701 Club oxygène à recevoir		444.40	-444.40	-100.00
468702 Prod à rec anc		174.00	-174.00	-100.00
468710 Produits à recevoir autres	1 350.00		1 350.00	-
Charges constatées d'avance	8 692.24	828.28	7 863.96	949.76
486000 Charges constatées d'avance	8 692.24	828.28	7 863.96	949.76
Valeurs mobilières de placement	350 000.00	350 000.00		
508100 CAT 932009 Ech 06.12.25		50 000.00	-50 000.00	-100.00
508110 CAT 932008 Ech 06.12.25		150 000.00	-150 000.00	-100.00
508120 CAT 918092 Ech 14.04.27	100 000.00	100 000.00		
508130 CAT 918091 Ech 14.04.27	50 000.00	50 000.00		
508140 CAT 981146 ECH. 11.12.2027	150 000.00		150 000.00	-
508150 CAT 981147 ECH. 11/12/2027	50 000.00		50 000.00	-
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	274 049.80	310 012.45	-35 962.65	-11.60
511100 CHÈQUES À ENCAISSER CLOE	923.12	1 699.55	-776.43	-45.71
511200 CHÈQUES À ENCAISSER NOE	296.12	2 034.75	-1 738.63	-85.45
511230 VIREMENT À RECEVOIR	153.50		153.50	-
512000 CMB ACTIVITÉS 13044	6 216.38	6 331.58	-115.20	-1.83
512001 CMB GÉNÉRAL 13043	9 745.29	16 916.14	-7 170.85	-42.39
512003 SPOT	2 628.35		2 628.35	-
512010 CMB CLUB OXYGÈNE	4 315.03	3 187.54	1 127.49	35.35
512030 LIVRET CMB	80 570.54	78 868.29	1 702.25	2.16
512060 TRÉSOVIV ÉPARGNE PRO	164 858.32	186 144.76	-21 286.44	-11.44
518700 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	1 821.32	12 090.00	-10 268.68	-84.94
531000 CAISSE GÉNÉRALE	2 491.83	2 684.84	-193.01	-7.19
531100 FONDS DE CAISSE		55.00	-55.00	-100.00
531120 FONDS DE CAISSE PONCTUELS	30.00		30.00	-
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	711 433.08	746 832.24	-35 399.16	-4.74
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	805 755.28	801 426.38	4 328.90	0.54

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	11 492.34	11 492.34		
102400 Apports sans droit de reprise	11 492.34	11 492.34		
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles	491 810.12	486 296.71	5 513.41	1.13
106100 Réserves diverses	491 810.12	486 296.71	5 513.41	1.13
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	5 752.96	5 513.41	239.55	4.34
Situation nette	509 055.42	503 302.46	5 752.96	1.14
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	6 112.87	8 365.47	-2 252.60	-26.92
131100 Subvention équipement CAF	7 304.90	7 304.90		
131400 Subvention équipement commune	3 500.00	3 500.00		
131500 Subvention Rennes Metrop.	4 333.06	4 333.06		
131900 Subvention CAF INOE	4 919.30		4 919.30	-
139100 Subv. d'inv. inscrites au CR CAF	-6 002.04	-4 532.74	-1 469.30	-32.41
139400 Subv. d'inv. inscrites au CR Commune	-2 530.55	-2 180.55	-350.00	-16.05
139500 Subv. d'inv. inscrites au CR RM	-492.50	-59.20	-433.30	-735.59
139900 Subv. d'inv. inscrites au CR CAF INOE	-4 919.30		-4 919.30	-
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	515 168.29	511 667.93	3 500.36	0.68
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	14 947.49	18 062.01	-3 114.52	-17.25
194000 Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	14 947.49	18 062.01	-3 114.52	-17.25
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	14 947.49	18 062.01	-3 114.52	-17.24
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	98 461.00	87 063.00	11 398.00	13.09
152100 Provisions pour pensions et obligations similaires	98 461.00		98 461.00	-
153000 Provisions pour pensions et obligations similaires		87 063.00	-87 063.00	-100.00
TOTAL DES PROVISIONS	98 461.00	87 063.00	11 398.00	13.09
Emprunts et dettes				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses		150.00	-150.00	-100.00
165500 Caution reçue		150.00	-150.00	-100.00
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 719.24	26 566.24	-13 847.00	-52.12
401000 Fournisseurs	5 590.83	14 117.24	-8 526.41	-60.40
408100 Fournisseurs factures non parvenues	7 128.41	12 449.00	-5 320.59	-42.74
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	151 715.84	129 691.85	22 023.99	16.98
421011 Rémunérations dues Novembre		1 874.06	-1 874.06	-100.00
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	73 764.14	59 725.81	14 038.33	23.50
428600 Personnel - autres charges à payer	934.32	1 689.15	-754.83	-44.70
431000 Urssaf	20 156.00	18 646.27	1 509.73	8.10
437200 Mgen Mutuelle	2 346.74	2 247.38	99.36	4.45
437305 Malakoff Humanis	5 310.55	4 986.86	323.69	6.50
437310 Chorum prévoyance	1 727.85	1 983.08	-255.23	-12.86
437800 ANCV et oeuvres sociales		2 526.91	-2 526.91	-100.00
438200 Charges sociales sur congés à payer	31 120.54	24 229.58	6 890.96	28.44
438600 Autres charges sociales à payer	4 938.86	2 785.91	2 152.95	77.28
442100 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	673.84	503.91	169.93	33.73
444000 Etat - impôts sur les bénéfices	5 488.00	2 332.32	3 155.68	135.33
447130 Partici.empl.formation pc	5 255.00	6 160.61	-905.61	-14.71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 362.92	21 651.60	-20 288.68	-93.70
419800 Rabais, remises et ristournes à accorder et autres avoirs à établir		22.40	-22.40	-100.00
467200 Financement cagnotte solidaire	213.52		213.52	-
467300 Los loquitos Salsa Inscription	1 149.40	21 584.00	-20 434.60	-94.68
468703 Dispositif sortir		45.20	-45.20	-100.00
Produits constatés d'avance	11 380.50	6 573.75	4 806.75	73.12
487000 Produits constatés d'avance	11 380.50	6 573.75	4 806.75	73.12
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	177 178.50	184 633.44	-7 454.94	-4.04
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	805 755.28	801 426.38	4 328.90	0.54

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	12 431.20	10 789.50	1 641.70	15.21
756000 Adhésions	7 700.00	7 061.50	638.50	9.03
756100 Adhésions associatives	4 731.20	3 728.00	1 003.20	26.90
Ventes de biens	8 946.82	10 347.51	-1 400.69	-13.54
702100 Vente cafétéria	8 946.82	10 347.51	-1 400.69	-13.54
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	133 610.14	143 382.09	-9 771.95	-6.82
706100 Ventes de prestations de services	2 731.20	2 731.20		-
706110 Prestations adhérents	62 361.26	69 994.74	-7 633.48	-10.91
706120 Prestations groupes	1 542.60	2 312.94	-770.34	-33.29
706130 Prestations CAF		6 725.58	-6 725.58	-100.00
706140 Chantiers actions autofinancement	345.00	125.15	219.85	176.00
706160 Ville de Rennes ateliers périscolaires	6 868.75	8 831.25	-1 962.50	-22.22
706230 PS CLAS CAF 35	6 767.03		6 767.03	-
706232 PS CAF ALSH EXTRASCOLAIRE ENFANCE	3 073.67		3 073.67	-
706233 PS CAF ACCEUIL ADOS	5 371.63		5 371.63	-
706500 Prestations diverses		707.00	-707.00	-100.00
708000 Prêt de salles	22 883.50	47 594.33	-24 710.83	-51.92
708010 Conventions	10 065.62		10 065.62	-
708100 Prêt matériel et prest régie	435.00	129.00	306.00	237.21
708810 Braderie de quartier	70.00	2 057.00	-1 987.00	-96.60
708860 Photocopies		29.84	-29.84	-100.00
708870 Produits divers	11 094.88	4 875.26	6 219.62	127.59
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	942 190.34	936 802.27	5 388.07	0.58
741000 Subvention état politique ville	44 943.00	38 131.00	6 812.00	17.86
741140 Fonjep état	14 214.00	14 214.00		
741500 SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT	788 955.00		788 955.00	-
741600 Subvention VDR	13 060.00		13 060.00	-
741700 Subvention (autres)	-1 500.00		-1 500.00	-
743000 Département Ille et Vilaine		1 500.00	-1 500.00	-100.00
744000 Subv fonctionnement Ville de Rennes		780 955.00	-780 955.00	-100.00
744200 Ville de Rennes Emplois aidés	3 333.34	16 628.21	-13 294.87	-79.96
744600 Ville de Rennes pôle informatique		8 000.00	-8 000.00	-100.00
744900 Subventions Ville de Rennes autres		10 190.00	-10 190.00	-100.00
745000 Subvention CAF	4 660.00	5 877.10	-1 217.10	-20.71
745001 EVS CAF 35	27 630.10	33 266.50	-5 636.40	-16.94
745002 PS JEUNE CAF	39 723.00	27 040.46	12 682.54	46.90
746000 Subventions autres		1 000.00	-1 000.00	-100.00
747000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	7 171.90		7 171.90	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	2.79		2.79	-
754110 Dons manuels	2.79		2.79	-
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	7 217.50		7 217.50	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
755100 Contributions financières reçues d'autres organismes	7 217.50		7 217.50	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		36 125.96	-36 125.96	-100.00
791001 Transferts de charges d'exploitation		2 034.60	-2 034.60	-100.00
791200 Transferts de charges salariales		32 621.53	-32 621.53	-100.00
791210 Indemnités journalières prévoyance Mutex		1 469.83	-1 469.83	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	18 062.01	45 845.97	-27 783.96	-60.60
789400 Utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation	18 062.01	45 845.97	-27 783.96	-60.60
Autres produits	10 838.31	85.02	10 753.29	+1 000.00
758000 Produits divers de gestion courante	10 838.31	49.73	10 788.58	+1 000.00
758100 Prod. divers de gestion courante		35.29	-35.29	-100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 133 299.11	1 183 378.32	-50 079.21	-4.23
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	2 587.32	3 257.02	-669.70	-20.57
602100 Boissons cafétéria	3 823.92	3 257.02	566.90	17.41
609000 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	-1 236.60		-1 236.60	-
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	206 434.60	238 256.96	-31 822.36	-13.36
604000 Achats d'études et de prestations de services	186.00		186.00	-
606100 Edf Eau Chauffage	1 857.28	1 521.36	335.92	22.09
606200 Carburant	1 451.60	1 655.30	-203.70	-12.27
606300 Produits entretien locaux	2 048.10	3 672.29	-1 624.19	-44.23
606305 Entretien petits équipements	5 433.94	1 868.07	3 565.87	190.90
606310 Matériel et fournitures activités	2 781.32	10 350.15	-7 568.83	-73.13
606320 Matériel informatique	2 117.36		2 117.36	-
606400 Fournitures de bureau	3 217.02	3 636.38	-419.36	-11.52
606410 Consommables informatiques	1 004.38	2 398.94	-1 394.56	-58.15
606810 Alimentation	17 177.28	15 167.82	2 009.46	13.24
606820 Pharmacie	198.06		198.06	-
611000 Prestations loisirs adhérents	11 499.94	10 731.13	768.81	7.17
611150 Service Sécurité	653.20		653.20	-
611160 Prestation technicien, régisseur	3 787.62	3 219.86	567.76	17.64
611200 Cachets artistiques	8 903.77	13 163.46	-4 259.69	-32.36
611250 prestation graphiste	4 736.55	3 250.00	1 486.55	45.75
611300 Restauration hébergement	26 142.29	34 723.82	-8 581.53	-24.71
613100 Locations abonnements	488.56	937.51	-448.95	-47.87
613200 Locations immobilières	3 113.71	2 581.74	531.97	20.60
613500 Locations mobilières	1 164.00	476.00	688.00	144.54
613570 Locations INEXWEB	151.20	150.60	0.60	
614000 Charges locatives et de copropriété	360.04	295.88	64.16	21.62
615000 Entretien et réparations	374.89		374.89	-
615100 Entretien véhicule	963.20	3 694.69	-2 731.49	-73.94
615200 Entretien biens immobiliers		1 076.09	-1 076.09	-100.00
615510 Entretien location matériel	129.11	165.36	-36.25	-21.82
615600 Maintenance	14 410.08	10 498.31	3 911.77	37.26
616000 MAIF assurance Raqvam	10 640.47	9 944.70	695.77	6.99
616100 Assurance véhicule	1 463.15	1 412.62	50.53	3.54
618300 Documentation animation	456.73	443.74	12.99	2.93
618600 Formation continue	2 708.83	17 030.00	-14 321.17	-84.09
621000 Personnel extérieur à l'association	25 297.21	24 844.01	453.20	1.82
622600 Honoraires GEIREC CAC	5 820.44	5 655.20	165.24	2.92
622605 Honoraires IEB comptables	6 157.68	8 044.80	-1 887.12	-23.46
622610 Honoraires IEB social	10 378.20	11 266.60	-888.40	-7.89
622620 Honoraires CATALYS recrutement personnel		1 920.00	-1 920.00	-100.00
622640 Honoraires Collporterre		3 560.00	-3 560.00	-100.00
622650 Honoraires divers	5 076.00	644.00	4 432.00	688.20

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
622800 Commissions divers	282.24		282.24	-
623100 Annonces insertions		666.29	-666.29	-100.00
623400 Cadeaux relations publiques	50.00	76.99	-26.99	-35.06
623600 Tirages imprimés	6 059.01	8 696.45	-2 637.44	-30.32
623800 Divers (pourboires, dons courants, ...)	10.00	90.00	-80.00	-88.89
624100 Transport aux achats		96.00	-96.00	-100.00
624210 Transport		1.50	-1.50	-100.00
625000 Déplacements salariés administratifs	345.63	1 589.67	-1 244.04	-78.24
625001 Transport artistes intervenants		113.68	-113.68	-100.00
625100 Transports loisirs adhérents	997.35	2 899.88	-1 902.53	-65.62
625600 Missions	436.85	466.98	-30.13	-6.42
625700 Réceptions	542.30	922.55	-380.25	-41.28
626000 Frais postaux et frais de télécommunications	53.87		53.87	-
626100 Affranchissements	153.56	1 885.46	-1 731.90	-91.83
626200 Téléphone	2 164.80	1 567.59	597.21	38.07
626300 Internet	576.00	518.09	57.91	11.20
626400 Téléphone portable	928.46	729.14	199.32	27.30
627600 Frais gestion de banque	673.21		673.21	-
627800 Autres frais et commissions sur prestations de services	403.85	469.41	-65.56	-13.86
628000 Autres prestations de services	56.50		56.50	-
628100 Cotisations diverses	10 351.76	7 466.85	2 884.91	38.64
Aides financières	1 500.30		1 500.30	-
657000 Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	1 500.30		1 500.30	-
Impôts, taxes et versements assimilés	43 318.70	43 439.24	-120.54	-0.28
631100 Taxes sur les salaires	25 889.82	29 543.02	-3 653.20	-12.37
631300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue		11 070.14	-11 070.14	-100.00
633300 Formation professionnelle	13 756.21		13 756.21	-
637000 Déchetterie Ville de Rennes	69.21	133.08	-63.87	-48.12
637800 Taxes agéfiph	3 603.46	2 693.00	910.46	33.79
Salaires	623 502.59	657 436.01	-33 933.42	-5.16
641100 Salaires, appointements	596 297.51	625 770.97	-29 473.46	-4.71
641200 Congés payés		7 261.06	-7 261.06	-100.00
641210 Provision Primes précarité	-754.83	1 689.15	-2 443.98	-144.70
641250 Provision Congés Payés	14 038.33	1 636.40	12 401.93	758.07
641300 Primes et gratifications	35.38		35.38	-
641400 Primes partage de la valeur	5 313.02	10 959.74	-5 646.72	-51.52
641600 Indemnités licenciements rupture conv.	2 177.47	3 872.58	-1 695.11	-43.79
648000 Autres charges de personnel	8 367.43	6 246.11	2 121.32	33.96
649002 IJ CPAM à recevoir	-1 121.72		-1 121.72	-
649100 Retenue participation bar salariés	-850.00		-850.00	-
Cotisations sociales	204 406.19	207 704.61	-3 298.42	-1.59
645100 Cotisations à l'URSSAF	93 125.26	125 866.28	-32 741.02	-26.01
645200 Mutuelle santé	17 652.52	14 541.46	3 111.06	21.40
645300 Retraite complémentaire non cadres	31 610.06	33 234.00	-1 623.94	-4.89
645310 Prévoyance non cadres	3 038.20	4 846.03	-1 807.83	-37.31
645320 Prévoyance cadres	1 248.40		1 248.40	-
645400 Pôle emploi	25 440.15		25 440.15	-
645800 chèques vacances	4 680.00	4 930.00	-250.00	-5.07
645850 Var. Dette provision congés payés	6 890.96	101.00	6 789.96	+1 000.00
645860 Charges sociales prime précarité	93.95	-110.09	204.04	-185.45
647000 Frais transport salariés	2 120.20	1 987.86	132.34	6.64
647100 Titres restaurant	12 790.61	16 423.00	-3 632.39	-22.12
647200 Prestations titres restaurant	2 144.68	2 582.67	-437.99	-16.96
647500 Médecine du travail	3 571.20	3 302.40	268.80	8.15
Dotations aux amortissements et dépréciations	13 685.41	13 630.42	54.99	0.40
681120 Dot. amort. immob. corp.	13 685.41	13 630.42	54.99	0.40

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dotations aux provisions	11 398.00	13 836.00	-2 438.00	-17.62
681500 Dotations aux provisions I.F.C	11 398.00	13 836.00	-2 438.00	-17.62
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	14 947.49	18 062.01	-3 114.52	-17.25
689400 Reports en fonds dédiés sur subventions d'exploitation	14 947.49	18 062.01	-3 114.52	-17.25
Autres charges	14 577.38	2 655.75	11 921.63	448.83
651600 Droits d'auteurs et de reproduction	1 515.80	1 317.71	198.09	15.02
654000 Pertes sur créances irrécouvrables	7 055.28		7 055.28	-
658000 Charges diverses de gestion courante	5 256.30	638.04	4 618.26	723.82
658110 Part° Braderie	750.00	700.00	50.00	7.14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 136 357.98	1 198 278.02	-61 920.04	-5.17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-3 058.87	-14 899.70	11 840.83	-79.47
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	14 299.83	20 167.67	-5 867.84	-29.10
768000 Intérêts livret	5 019.31	7 197.23	-2 177.92	-30.26
768100 Intérêts Compte à terme	9 280.52	12 970.44	-3 689.92	-28.44
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14 299.83	20 167.67	-5 867.84	-29.10
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	14 299.83	20 167.67	-5 867.84	-29.10
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	11 240.96	5 267.97	5 972.99	113.38
Produits exceptionnels		4 522.41	-4 522.41	-100.00
771800 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		991.00	-991.00	-100.00
772000 Produits sur exercices antérieurs		1 132.14	-1 132.14	-100.00
777000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		2 367.38	-2 367.38	-100.00
778800 Autres prod. excep.		31.89	-31.89	-100.00
Charges exceptionnelles		1 944.65	-1 944.65	-100.00
671000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		48.00	-48.00	-100.00
671210 Amendes		400.40	-400.40	-100.00
672000 Charges sur exercices antérieurs		1 496.25	-1 496.25	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		2 577.76	-2 577.76	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	5 488.00	2 332.32	3 155.68	135.33
695000 Impôts sur les sociétés	5 488.00	2 332.32	3 155.68	135.33
TOTAL DES PRODUITS	1 147 598.94	1 208 068.40	-60 469.46	-5.01
TOTAL DES CHARGES	1 141 845.98	1 202 554.99	-60 709.01	-5.05
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	5 752.96	5 513.41	239.55	4.34

In Extenso

IN EXTENSO RENNES NORD
7 avenue Charles Tillon
35011 Rennes cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés