

Compte de résultat avec SIG GLOBAL

du 01/01/25 au 31/12/25

COMPTE DE RESULTAT	Réal. N	Réal. N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	2 160,00 €	2 040,00 €
Cotisations différents échelons	2 160,00 €	2 040,00 €
Ventes de biens et de services	168 524,09 €	159 923,05 €
Participation des familles	153 275,09 €	143 195,05 €
Participations diverses	15 249,00 €	16 728,00 €
Part. associations MAD personnel	0,00 €	- €
Vente de marchandises	0,00 €	- €
Remise accordée	0,00 €	- €
CAF PSO	0,00 €	- €
CAF PSU	0,00 €	- €
Produits de tiers financeurs Concours publics	178 968,61 €	165 819,12 €
Subvention Bonus Territoire CAF	39 458,38 €	41 913,85 €
CAF MSA PSO	19 150,46 €	19 056,77 €
CAF MSA PSU	108 719,77 €	93 208,50 €
Subvention MSA	0,00 €	- €
Subvention Conseil départemental	0,00 €	- €
Subvention Conseil régional	0,00 €	- €
Subventions autres	11 640,00 €	11 640,00 €
Produits de tiers financeurs Subventions d'exploitation	110 460,02 €	106 570,52 €
Subventions fonct. CAF	0,00 €	- €
Subventions fonct. Etat	0,00 €	- €
Subvention SIVOS	60 911,01 €	53 921,84 €
Subvention CC Pays de Sancey Bellerbe	47 099,01 €	52 648,68 €
Subventions fonct. Conseil départemental	0,00 €	- €
Subventions fonct. Conseil régional	0,00 €	- €
Subventions fonct. diverses	2 450,00 €	- €
Produits de tiers financeurs Ressources liés à la générosité du public	0,00 €	- €
Dons legs Mécénat	0,00 €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciation, provisions et transfert de charges	1 150,20 €	310,66 €
Quote part de sub. équipement	0,00 €	- €
Transferts de charges Chorum CPAM	0,00 €	- €
Autres transferts de charges d'exploitation	0,00 €	- €
Reprises sur provision	1 150,20 €	310,66 €
Utilisation des fonds dédiés	0,00 €	- €
Autres produits	157,07 €	112,75 €
Produits divers de gestion courante	8,61 €	5,93 €
UDAF Fds special	148,46 €	106,82 €
Total I	461 419,99 €	434 776,10 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Cotisations	2 041,20 €	1 927,80 €
Cotisations différents échelons.	2 041,20 €	1 927,80 €
Achats	22 275,06 €	20 661,24 €
Alimentation Boisson	6 378,65 €	4 831,20 €
Fournitures d'activités	2 607,37 €	3 550,22 €
Fournitures d'entretien	2 654,54 €	1 910,78 €
Couches	967,68 €	903,82 €
Eau Electricité	3 532,94 €	3 670,12 €
Combustibles et Carburants	2 954,30 €	3 596,00 €
Fournitures diverses	3 179,58 €	2 199,10 €
Achats de marchandises	0,00 €	- €
Remises accordées	0,00 €	- €
Autres achats et charges externes	170 598,72 €	156 597,44 €
Sous traitance repas	64 698,38 €	63 749,18 €
Loyers et charges locatives locaux	0,00 €	- €
Locations	1 947,47 €	2 992,28 €
MAD locaux	18 214,80 €	17 899,80 €
Entretien et réparation	3 152,43 €	2 940,33 €
Prime d'assurance	402,35 €	323,62 €
Services extérieurs divers	0,00 €	- €
MAD du personnel	32 872,49 €	33 767,43 €
Programme pédagogique	3 881,00 €	3 367,20 €

Honoraires	34 204,28 €	23 495,78 €
Transports	2 184,10 €	810,00 €
Hebergement	1 362,76 €	- €
Reception restauration	1 434,60 €	923,33 €
Frais de déplacement	1 656,85 €	1 628,50 €
Frais de structure divers	4 587,21 €	4 699,99 €
Impôts, taxes et versements assimilés	3 980,10 €	1 809,99 €
Taxe sur salaire	0,00 €	- €
Taxe transport	0,00 €	- €
Taxes diverses	3 980,10 €	1 809,99 €
Salaires et traitements	231 187,32 €	248 848,43 €
Rémunération du personnel	223 979,32 €	238 851,63 €
Frais divers	0,00 €	- €
Medecine du travail	1 440,00 €	1 804,80 €
Formation du personnel	5 768,00 €	8 192,00 €
Dotations aux amortissements et provisions	3 401,74 €	3 055,88 €
Dotation aux amortissements	1 476,52 €	1 263,56 €
Provision charges et risques divers	1 674,35 €	1 156,14 €
Provisions depart en retraite	250,87 €	636,18 €
	0,00 €	- €
Autres charges	107,79 €	84,02 €
Charges diverses de gestion courantes	19,79 €	18,02 €
Subventions accordées	0,00 €	- €
Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	- €
Cotisation UDAF	88,00 €	66,00 €
Total II	433 591,93 €	432 984,80 €
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	27 828,06 €	1 791,30 €
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers divers	166,74 €	193,28 €
Total III	166,74 €	193,28 €
CHARGES FINANCIERES		
Interets des emprunts	0,00 €	- €
Frais financiers divers	0,00 €	- €
Total IV	0,00 €	0,00 €
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	166,74 €	193,28 €
3- RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	27 994,80 €	1 984,58 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels	0,00 €	12,54 €
Produits sur exercices anterieurs	0,00 €	6 487,08 €
Produits des cessions d'él. Actifs	0,00 €	- €
Total V	0,00 €	6 499,62 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles	0,00 €	- €
Charges sur exercices antérieures	0,00 €	2 832,72 €
VNC des elements actifs cedes	0,00 €	- €
Total VI	0,00 €	2 832,72 €
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0,00 €	3 666,90 €
Impots sur les bénéfices (VIII)	0,00 €	- €
Impots sur les sociétés	0,00 €	- €
Total des produits (I+III+V)	461 586,73 €	441 469,00 €
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	433 591,93 €	435 817,52 €
EXCEDENT OU DEFICIT (résultat net)	27 994,80 €	5 651,48 €
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total	0,00 €	0,00 €
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mise à disposition gratuite de locaux		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
Total	0,00 €	0,00 €

Je certifie sur l'honneur la sincérité des renseignements indiqués ci-dessus

Fait à Sancey

Le : 17/02/2026

Nom et Qualité du signataire :

Béatrice RENARD

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025

ACTIF	BRUT	AMORT.	NET 25	NET 24	PASSIF	NET 25	NET 24
<u>IMMOBILISE</u>					<u>FONDS PROPRES</u>		
Immobilisations	10 489 €	6 813 €	3 676 €	3 593 €	Report à nouveau	142 263 €	142 580 €
					Fond propre investissement	5 500 €	5 500 €
					Report à nx ss contrôle CCVS	62 917 €	56 949 €
					Report à nx ss contrôle SIVOS	-1 849 €	-1 849 €
Cautions	0 €		0 €	0 €	Réserves	0 €	0 €
Autres titres	0 €		0 €	0 €	Résultat de l'exercice	27 995 €	5 651 €
TOT. ACTIF IMMOBILISE	10 489 €	6 813 €	3 676 €	3 593 €	TOT. FONDS PROPRES	236 826 €	208 831 €
<u>CIRCULANT</u>					<u>PROVISIONS</u>		
					Provisions pour risques et charges	603 €	691 €
Clients et comptes rattachés	26 254 €	5 583 €	20 671 €	17 203 €	<u>DETTES</u>		
Autres créances diverses	45 941 €		45 941 €	45 874 €	Dettes fournisseurs	22 565 €	23 303 €
					Autres dettes diverses	370 €	1 789 €
					Dettes fiscales et sociales	32 386 €	33 753 €
					Dettes financières	0 €	0 €
Disponibilité	220 911 €		220 911 €	201 149 €	Pdt constatés d'avance	180 €	0 €
Charges constatées d'avance	1 730 €		1 730 €	547 €			
TOT. ACTIF CIRCULANT	294 836 €	5 583 €	289 253 €	264 773 €	TOTAL DES DETTES ET PROVISIONS	56 103 €	59 535 €
TOTAL DE L'ACTIF	305 325 €	12 396 €	292 929 €	268 366 €	TOTAL DU PASSIF	292 929 €	268 366 €

Familles Rurales Sancey

Exercice clos le 31/12/2025
Durée : 12 mois

Résultat 27 995 €
Total du bilan 292 929 €

Les notes indiquées ci-après, font parties intégrantes des comptes annuels.

1 PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

Fr Association de Sancey est une association loi 1901 qui agit pour les familles afin de :

- Répondre à leurs besoins
- Les accompagner dans leurs missions d'éducation
- Défendre leurs intérêts

Les activités de l'association se structurent en trois parties :

- Des activités socioculturelles (Carnaval, Brocante ...)
- La représentation et l'animation
- Un accueil de loisir
- Une micro crèche

2 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

AL Sancey

Ouverture de l'activité « mercredis loisirs » accueil de loisirs de Sancey .

Améliorer la qualité de l'accueil en formant les équipes .

Renforcer la proposition et le suivi pédagogique au niveau de l' extrascolaire

SMA Sancey

Pérenniser l'accueil des occasionnels pour optimiser le service proposé.

Optimiser les contrats aux besoins des familles tout en veillant à améliorer l'attractivité et la convivialité du service

Modification du plan comptable

Rappel sur l'affectation du résultat 2024 :

Le résultat dégagé à la clôture de l'année 2024 a été affecté conformément à la décision de l'Assemblée générale de la façon suivante :

- Report à nouveau association	-	317,32 €
- Report à nouveau CCVS		5 968,80 €
- Report à nouveau SIVOS		- €
Total Résultat 2024		5 651,48 €

3 EVENEMENT POSTERIEUR DE L'EXERCICE

RAS

4 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

D'une manière générale, le matériel est amorti sur 3 ans, hormis le gros mobilier qui est amorti sur 5 ans et les véhicules sur 7 ans.

La méthode de provision de l'indemnité de départ en retraite a été modifiée afin de permettre un lissage de la provision sur les années restantes à travailler.

La provision est calculée pour les salariés susceptibles de partir en retraite dans 10 ans et est divisée en proportion égale entre les années restants à travailler avant le départ à la retraite.

5 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN ACTIF

Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2025	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2025
Logiciels	- €	- €	- €	- €
Installations et agencements	6 317,81 €	- €	- €	6 317,81 €
Matériel de transport	- €	990,96 €	- €	990,96 €
Matériel de bureau et informatique	1 866,90 €	- €	- €	1 866,90 €
Mobilier	- €	- €	- €	- €
Matériel	1 008,84 €	568,80 €	264,00 €	1 313,64 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	9 193,55 €	1 559,76 €	264,00 €	10 489,31 €

Amortissements des Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2025	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2025
Logiciels	- €	- €	- €	- €
Installations et agencements	2 725,00 €	1 263,56 €	- €	3 988,56 €
Matériel de transport	- €	133,96 €	- €	133,96 €
Matériel de bureau et informatique	1 866,90 €	- €	- €	1 866,90 €
Mobilier	- €	- €	- €	- €
Matériel	1 008,84 €	79,00 €	264,00 €	823,84 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	5 600,74 €	1 476,52 €	264,00 €	6 813,26 €

Etat des Créances

CREANCES	Montant brut	A moins d'un an	A plus d'un an	A plus de cinq ans
Prêts	- €	- €	- €	- €
Cautions	- €	- €	- €	- €
Sous Total	- €	- €	- €	- €
Usagers	26 253,58 €	26 253,58 €	- €	- €
Etat et organismes publiques	45 852,08 €	45 852,08 €	- €	- €
Collectivités locales	- €	- €	- €	- €
Autres créances	89,12 €	89,12 €	- €	- €
Sous Total	72 194,78 €	72 194,78 €	- €	- €
Charges constatées d'avance	1 729,58 €	1 729,58 €	- €	- €
Total créances	73 924,36 €	73 924,36 €	- €	- €

Charges Constatées d'Avance	1 729,58 €
Defi Informatique PORTAIL FAMILLE	65 €
Defi Informatique HERBERGEMENT SMA + AL	64 €
Defi Informatique MAINTENANCE	324 €
Dropbox	110 €
SAS LAURENCE	1 166 €

Provisions Dépréciations

Nature	Solde au 01/01/2025	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2025
Provision des comptes clients	4 719,66 €	862,84 €	- €	5 582,50 €
Provision des partenaires	- €	- €	- €	- €
Provision prêts et participation avec droit de reprise	- €	- €	- €	- €
	4 719,66 €	862,84 €	- €	5 582,50 €

6 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN PASSIF

Provisions pour Risques et Retraite

Nature	Solde au 01/01/2025	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2025
Provision risque	- €	- €	- €	- €
Provision retraite	690,73 €	- €	87,82 €	602,91 €
	690,73 €	- €	87,82 €	602,91 €

Etat des Dettes				
DETTES	Montant brut	A moins d'un an	Entre 2 et 5 ans	A plus de cinq ans
<u>Dettes financières</u>				
Etablissement de crédit	- €	- €	- €	- €
Sous total	- €	- €	- €	- €
<u>Autres Dettes</u>				
Fournisseurs	22 564,56 €	22 564,56 €	- €	- €
Autres dettes diverses	300,00 €	300,00 €	- €	- €
Dettes Usagers	69,68 €	69,68 €	- €	- €
Dettes Personnel	17 988,20 €	17 988,20 €	- €	- €
Dettes Associations et fédérations	14,00 €	14,00 €	- €	- €
Sécurité sociale et aut.org. sociaux	14 384,12 €	14 384,12 €	- €	- €
Etat et autres collectivités publiques	- €	- €	- €	- €
Sous total	55 320,56 €	55 320,56 €	- €	- €
TOTAL	55 320,56 €	55 320,56 €	- €	- €
Produits constatés d'avance	180,00 €	180,00 €		
TOTAL GENERAL	55 500,56 €	55 500,56 €	- €	- €

Produits Constatés d'Avance	180 €
CARTE ADHERENTS 2026	180,00 €

Factures Non Parvenues	8 719,41 €
Démat 2025	42,00 €
CAC 2025	4 200,00 €
GAZ ET EAU SMA 11+12/2025	48,71 €
GAZ ET EAU AL 11+12/2025	51,20 €
OD CC PAYS DE SANCEY AL 12/2025	31,54 €
OD CC PAYS DE SANCEY SMA 12/2025	28,46 €
MAD 2025 MOUGIN NADIA FR Val de Venne	300,00 €
MAXIMARCHE CRECHE 12/25	60,87 €
MAXIMARCHE CRECHE 12/25	6,48 €
MAXIMARCHE CRECHE 12/25	25,36 €
MAXIMARCHE CRECHE 12/25	8,11 €
NDF JULIE MANGEL 08/25 A 12/25	130,00 €
NDF JULIE MANGEL 08/25 A 12/25	53,94 €
NDF JULIE MANGEL 08/25 A 12/25	193,36 €
NDF JULIE MANGEL 08/25 A 12/25	95,88 €
NDF JULIE MANGEL 08/25 A 12/25	14,00 €
MAD FD Heures polyvalente 2025 99,29H * 21,53€	2 137,72 €
MAD Personnel FD25	1 291,78 €

Honoraire des commissaires aux comptes		
	Agilance	Commissaires aux comptes 2
Honoraires afférents à la certifications des comptes	4 200,00 €	- €
Honoraires afférents aux services autre que la certification des comptes	- €	- €
Total	4 200,00 €	- €

Répartition des produits liés à l'adhésion Familles Rurales

	Nb adh	Tarif Unit	Montant
Cotisations FD 25	108	18,90 €	2 041,20 €
Cotisation association locale	108	1,10 €	118,80 €
		20,00 €	2 160,00 €

7 EFFECTIF

Effectif Moyen (en équivalent temps plein)	Personnel salarié	Personnel mis à disposition GEFC
Employés et cadres confondus	6,26	0,32
TOTAL	6,26	0,32

8 EMPRUNTS EN COURS

Pas d'emprunt en cours

9 ENGAGEMENTS EN MATIERE DE DEPART EN RETRAITE

Une provision pour départ en retraite est constituée au titre des salariés susceptibles de partir au cours des dix prochaines années.

10 PROJECTIONS 2026

11 DETAIL DES SUBVENTIONS

Familles	153 275,09 €
CAF	178 968,61 €
MSA	- €
Communes	2 450,00 €
Syndicats Intercommunaux	108 010,02 €
Etat	- €
	442 703,72 €

12 LE BENEVOLAT ET LE SOUTIEN DES FINANCEURS AVEC MISE A DISPOSITION DE LOCAUX MATERIEL ET PERSONNEL

Les bénévoles peuvent être amenés à participer aux conseil d'administration ou aux assemblées générales des associations locales.