



YZICO

conseil & expertise

COMPTES ANNUELS

2025

ASS MJC JARVILLE JEUNES

106 Rue de la République

54140 JARVILLE-LA-MALGRANGE

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

YZICO Nancy Technopole de Nancy Brabois 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54600 Villers-les-Nancy Cedex

Tél. 03 83 67 69 00 - Courriel : nancy@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Île-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098

Sommaire

Rapport de présentation des comptes annuels	1
1. Comptes annuels	2
Bilan	3
Bilan Actif - transition	5
Bilan Passif - transition	6
Compte de fonctionnement	7
Compte de fonctionnement - transition 1	9
Compte de fonctionnement - transition 2	10
2. Annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Notes sur le bilan	14
Notes sur le compte de résultat	22
Autres informations	23
3. Détail des comptes	26
Bilan détaillé	28
Compte de fonctionnement détaillé	32
Liste des immobilisations	37

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui a fait l'objet de notre lettre en date du 16/11/2017, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association MJC JARVILLE JEUNES relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	605 523
Total des ressources	246 513
Résultat net comptable (Excédent)	69 704

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Villers les Nancy

Le 10/04/2026



MORELLI Frédéric
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

2025

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Frais d'établissement (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fond commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 176	1 176		
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	33 972	32 706	1 265	2 074
Autres immobilisations corporelles	44 758	38 843	5 915	8 073
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total Actif immobilisé (II)	79 906	72 725	7 181	10 147
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman	2 595		2 595	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	5 031	735	4 297	3 997
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	194 731		194 731	167 027
Charges constatées d'avance	11 838		11 838	14 644
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	384 881		384 881	376 474
Total Actif circulant (III)	599 076	735	598 342	562 142
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Prime de remboursement des emprunts (
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (V				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	678 982	73 460	605 523	572 289

Bilan

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds propres statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves	89 000	89 000
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves règlementées		
Réserves pour projet de l'entité	89 000	89 000
Report à nouveau	258 660	342 398
Excédent ou déficit de l'exercice	69 704	-83 738
Situation nette (sous-total)	417 364	347 660
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	2 173	2 297
Provisions règlementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total des capitaux propres (I)	419 537	349 957
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		2 500
Total des fonds reportés et dédiés (II)		2 500
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	30 547	29 000
Total des provisions (III)	30 547	29 000
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		1 686
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 528	19 803
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 924	39 491
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	368	30 510
Produits constatés d'avance	110 618	99 341
Total des dettes (IV)	155 439	190 832
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (V)		
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	605 523	572 289

Bilan Actif - transition

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	1 176,00	1 176,00		
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	33 971,91	32 706,43	1 265,48	2 074,04
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	44 757,98	38 842,75	5 915,23	8 072,77
Immobilisations financières				
Total I	79 905,89	72 725,18	7 180,71	10 146,81
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	2 595,25		2 595,25	
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	5 031,17	734,58	4 296,59	3 997,18
<i>Autres créances</i>	194 731,02		194 731,02	167 027,00
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	384 880,85		384 880,85	376 473,65
<i>Charges constatés d'avance</i>	11 838,19		11 838,19	14 644,00
Total II	599 076,48	734,58	598 341,90	562 141,83
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	678 982,37	73 459,76	605 522,61	572 288,64

Bilan Passif - transition

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>	89 000,00	89 000,00
Report à nouveau	258 659,65	342 398,02
Excédent ou déficit de l'exercice	69 703,94	-83 738,37
Situation nette (sous-total)	417 363,59	347 659,65
Subventions d'investissement	2 173,48	2 297,48
Total I	419 537,07	349 957,13
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	30 547,00	29 000,00
Total III	30 547,00	29 000,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 685,85
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 528,28	19 803,49
Dettes fiscales et sociales	32 923,74	39 490,95
Autres dettes	368,12	30 509,83
Produits constatés d'avance	110 618,40	99 341,39
Total IV	155 438,54	190 831,51
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	605 522,61	569 788,64

Compte de fonctionnement

	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	8 613	1,15	14 711	1,97	-6 098	-41,45
Ventes de biens et de services	234 790		242 234		-7 444	-3,07
Ventes de biens	24 810	3,30	13 851	1,85	10 959	79,12
Ventes de prestations services	209 980	27,93	228 383	30,53	-18 403	-8,06
Produits de tiers financeurs	515 896		491 626		24 270	4,94
Concours publics et subventions d'exploita	507 786	67,54	488 872	65,36	18 914	3,87
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
Ressources liées à la générosité du public	610	0,08	2 200	0,29	-1 590	-72,27
Contributions financières	7 500	1,00	554	0,07	6 946	NS
Repr. / amort., dépréc. et prov.			12 491	1,67	-12 491	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés	2 500	0,33	1 500	0,20	1 000	66,67
Autres produits	53	0,01	136	0,02	-83	-60,95
Total des produits d'exploitation (I)	761 851	101,34	762 698	101,96	-847	-0,11
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	13 149	1,75	5 511	0,74	7 638	138,61
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	152 069	20,23	252 540	33,76	-100 470	-39,78
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	12 796	1,70	13 560	1,81	-764	-5,64
Salaires	407 214	54,17	450 543	60,23	-43 329	-9,62
Cotisations sociales	100 770	13,40	106 357	14,22	-5 587	-5,25
Dotations aux amortissements et aux dépr	5 803	0,77	10 770	1,44	-4 967	-46,12
Sur immob. : dotations aux amort.	5 068	0,67	10 770	1,44	-5 702	-52,94
Sur immob. : dotations aux dépr.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.	735	0,10			735	
Dotations aux provisions	1 547	0,21	1 179	0,16	368	31,21
Reports en fonds dédiés						
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges	2 376	0,32	3 086	0,41	-710	-23,02
Total des charges d'exploitation (II)	695 724	92,54	843 545	112,77	-147 821	-17,52
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	66 127	8,80	-80 847	-10,81	146 974	-181,79
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de	4 132	0,55	6 353	0,85	-2 221	-34,96
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
Total des produits financiers (III)	4 132	0,55	6 353	0,85	-2 221	-34,96
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
Intérêts et charges assililées						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						

Compte de fonctionnement

	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. (%)
Total des charges financières (IV)						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 132	0,55	6 353	0,85	-2 221	-34,96
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	70 260	9,35	-74 494	-9,96	144 754	-194,32
Total des produits exceptionnels (V)			2 245	0,30	-2 245	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)			10 656	1,42	-10 656	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			-8 412	-1,12	8 412	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	556	0,07	833	0,11	-277	-33,28
Total des produits (I + III + V)	765 984	101,89	771 296	103,11	-5 312	-0,69
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	696 280	92,62	855 034	114,31	-158 755	-18,57
EXCEDENT OU DEFICIT	69 704	9,27	-83 738	-11,19	153 442	-183,24
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat	255 690		249 990		5 700	2,28
TOTAL	255 690		249 990		5 700	2,28
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite			249 990		-249 990	-100,00
Prestations en nature						
Personnel bénévole	255 690				255 690	
TOTAL	255 690		249 990		5 700	2,28

Compte de fonctionnement - transition 1

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	8 612,73	14 711,22
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>	24 809,77	13 851,24
<i>Ventes de prestations de services</i>	209 980,18	228 382,97
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	507 785,60	488 871,67
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	610,00	2 200,00
Dont Dons manuels	610,00	2 200,00
<i>Contributions financières</i>	7 500,00	554,18
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		12 491,17
Utilisation des fonds dédiés	2 500,00	1 500,00
Autres produits	53,00	135,74
Total I	761 851,28	762 698,19
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	13 149,12	5 510,66
Autres achats et charges externes	152 069,38	252 539,74
Impôts, taxes et versements assimilés	12 796,21	13 560,39
Salaires et traitements	407 214,17	450 542,81
Charges sociales	100 769,73	106 356,59
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 802,57	10 769,97
Dotations aux provisions	1 547,00	1 179,00
Autres charges	2 375,63	3 085,95
Total II	695 723,81	843 545,11
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	66 127,47	-80 846,92
PRODUITS FINANCIERS		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	4 132,32	6 353,16
Total III	4 132,32	6 353,16
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 132,32	6 353,16

Compte de fonctionnement - transition 2

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	70 259,79	-74 493,76
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Total V		2 244,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total VI		10 656,05
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-8 411,55
Impôts sur les bénéfices (VIII)	555,85	833,06
Total des produits (I+III+V)	765 983,60	771 295,85
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	696 279,66	855 034,22
EXCEDENT OU DEFICIT	69 703,94	-83 738,37

COMPTES ANNUELS

2025

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : MJC JARVILLE JEUNES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 605 523 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 69 704 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 27/05/2026 par les dirigeants de l'association.

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

L'objet de l'association est la création, la gestion et l'animation de la Maison des Jeunes et de la Culture de Jarville.

Les ressources de l'association se composent :

- des subventions de l'Etat, des collectivités et des Fédérations
- des cotisations des membres
- des contributions de financeurs extérieurs
- des recettes des manifestations

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement de l'autorité des normes comptable n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. Ce règlement s'inscrit dans le cadre du plan comptable général défini par le règlement ANC n°2014-03, tel que modifié notamment par les règlements ANC n°2022-06 et ANC n° 2023-03.

La première application du nouveau règlement ANC relatif à la modernisation des états financiers, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, constitue un changement de réglementation comptable.

Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2025 ont été établis conformément à ce nouveau règlement.

Cette première application n'a pas d'incidence significative sur les capitaux propres d'ouverture. Les éventuels reclassements nécessaires ont été effectués afin de présenter les états financiers conformément aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat.

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.

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.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 4,04 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : Table réglementaire T2018-2020

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 176			1 176
Immobilisations incorporelles	1 176			1 176
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	33 972			33 972
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	1 049			1 049
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 607	2 102		43 709
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	76 628	2 102		78 730
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
TOTAL	77 804	2 102		79 906

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Acquisitions	Entrées Apports	- Créations
Ventilation des augmentations					
Immobilisations incorporelles			2 102		
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Augmentations de l'exercice			2 102		

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Cessions	Sorties Scissions	- Mise hors service
Ventilation des diminutions					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Diminutions de l'exercice					

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement						
- Fonds commercial						
- Autres immobilisations incorporées			1 176			1 176
Immobilisations incorporelles			1 176			1 176
- Terrains						
- Constructions sur sol propre						
- Constructions sur sol d'autrui						
- Installations générales, agence et aménagements des construct						
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 à 5 ans		31 898	809		32 706
- Installations générales, agence et aménagements divers			864			1 049
- Matériel de transport	4 à 5 ans			185		
- Matériel de bureau et informatique mobilier	2 à 6 ans		33 719	4 075		37 794
- Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles			66 481	5 068		71 549
TOTAL			67 657	5 068		72 725

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 211 600 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 031	5 031	
Autres	194 731	194 731	
Charges constatées d'avance	11 838	11 838	
Total	211 600	211 600	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves	89 000				89 000
Report à Nouveau	342 398	-83 738			258 660
Excédent ou déficit de l'exercic	-83 738	83 738	69 704		69 704
Situation nette	347 660		69 704		417 364
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 297			124	2 173
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	349 957		69 704	124	419 537

Provisions

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	29 000	1 547			30 547
Total	29 000	1 547			30 547
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		1 547			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 155 439 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	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 528	11 528		
Dettes fiscales et sociales	32 924	32 924		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	368	368		
Produits constatés d'avance	110 618	110 618		
Total	155 439	155 439		

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS-FACTURE NON PARVENUES	5 194
PROVISION CP	11 539
CHARGES SOCIALES/ CONGES A PAYER	2 770
C.A.P. FORMATION CONTINUE	3 598
DIVERS CHARGES A PAYER	179
Total	23 280

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	11 838		
Total	11 838		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	110 618		
Total	110 618		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Honoraires des commissaires aux comptes

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	3 240	
TOTAL	3 240	

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics		13 167				13 167
Subventions d'exploitation		8 000	431 476	46 775	7 107	493 357
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissem					1 262	1 262
						507 786

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 12 personnes dont 1 apprenti.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres		1	1	1
Employés	4	7	11	11
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	4	8	12	12

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	255 690	249 990
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	255 690	249 990
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	255 690	249 990
Total	255 690	249 990

Autres informations

Fonds dédiés

Subventions affectées

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours. C	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés (proj. sans dép.)
<i>Métropole Projete</i>	2 500	2 500	2 500				
Total	2 500	2 500	2 500				

COMPTES ANNUELS

2025

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles				
208000 - LOGICIEL	1 176,00		1 176,00	1 176,00
280800 - AMORT. AUTRES IMMO.INCORP.		1 176,00	-1 176,00	-1 176,00
	1 176,00	1 176,00		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla				
215000 - MATERIEL MUSCULATION	2 287,97		2 287,97	2 287,97
215113 - MATERIEL SONO	6 832,96		6 832,96	6 832,96
215120 - MATERIEL MULTI MEDIA	4 165,04		4 165,04	4 165,04
215130 - MOBILIER LOCAL	1 997,81		1 997,81	1 997,81
215200 - MATERIEL DE GYMNASTIQUE	18 688,13		18 688,13	18 688,13
281500 - AMORT MAT ET OUTILLAGE		2 287,97	-2 287,97	-2 287,97
281511 - AMORT MAT SONO		6 832,96	-6 832,96	-6 832,96
281512 - AMORT MAT MULTI MEDIA		4 154,18	-4 154,18	-3 824,89
281513 - AMORT MOBILIER LOCAL		1 239,61	-1 239,61	-760,34
281520 - AMORT. MAT GYM		18 191,71	-18 191,71	-18 191,71
	33 971,91	32 706,43	1 265,48	2 074,04
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTAL./AGENC.DIVERS	1 048,80		1 048,80	1 048,80
218300 - MAT. DE BUREAU & INFORMATIQU	23 382,52		23 382,52	22 702,62
218400 - MOBILIER	15 699,81		15 699,81	14 277,82
218500 - MATERIEL POTERIE	1 462,85		1 462,85	1 462,85
218700 - MATERIEL EMD (INSTRUMENTS DE	3 164,00		3 164,00	3 164,00
281810 - AMORT.AG.CONS.DIVERSES		1 048,80	-1 048,80	-864,29
281830 - AMORT. MAT. BUREAU & INFO.		21 055,57	-21 055,57	-19 484,07
281840 - AMORT. MOBILIER		12 799,64	-12 799,64	-11 058,87
281850 - AMORT MAT POTERIE		1 462,85	-1 462,85	-1 462,85
281870 - AMORT. MATERIEL EMD		2 475,89	-2 475,89	-1 713,24
	44 757,98	38 842,75	5 915,23	8 072,77
Immobilisations financières				
Total Actif immobilisé (II)	79 905,89	72 725,18	7 180,71	10 146,81
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - FOURN.ACPTES S/COMMANDES	2 595,25		2 595,25	
	2 595,25		2 595,25	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411100 - CLIENTS	4 296,59		4 296,59	3 997,18
416000 - CLIENTS DOUTEUX OU LITIG.	734,58		734,58	
491000 - PROV.DEPRE.CLIENTS		734,58	-734,58	
	5 031,17	734,58	4 296,59	3 997,18
Autres créances				
401100 - FOURNISSEURS	10,00		10,00	
421000 - PERS.REMUNERATIONS DUES	78,93		78,93	
441720 - CAF CAISSE D'ALLOCATIONS FAMI	14 032,43		14 032,43	1 000,00
441730 - ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR	416,66		416,66	1 300,00
441740 - MARIE JARVILLE SUBVENTION A R	178 600,00		178 600,00	162 450,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
447100 - TAXE SUR LES SALAIRES	683,00		683,00	413,00
467600 - DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	910,00		910,00	
468700 - PRODUITS A RECEVOIR				1 864,00
	194 731,02		194 731,02	167 027,00
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANC	11 838,19		11 838,19	14 644,00
	11 838,19		11 838,19	14 644,00
Divers				
Disponibilités				
511200 - CHEQUES A ENCAISSER CM	1 671,00		1 671,00	
512005 - HANDBALL - COMPTE COURANT C	31 930,52		31 930,52	35 256,13
512010 - MJC - COURANT CREDIT MUTUEL	67 896,21		67 896,21	46 029,91
512012 - MJC - LIVRET	130 046,79		130 046,79	128 186,53
512021 - PETANQUE COMPTE CMDP	3 174,73		3 174,73	5 243,27
512040 - COMPTE COURANT FOOT 00000	167,63		167,63	167,63
512210 - LIVRET PARTENAIRE	148 012,85		148 012,85	160 740,79
530000 - CAISSE MJC - GENERALE				40,00
530100 - CAISSE MJC - BILLETTERIE				168,00
530200 - CAISSE - PETANQUE	844,27		844,27	584,19
530500 - CAISSE HAND BALL	1 120,85		1 120,85	
530600 - CAISSE MJC - COTISATION	16,00		16,00	57,20
	384 880,85		384 880,85	376 473,65
Total Actif circulant (III)	599 076,48	734,58	598 341,90	562 141,83
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	678 982,37	73 459,76	605 522,61	572 288,64

Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	89 000,00	89 000,00
Réserves pour projet de l'entité		
106810 - AUTRE RESERVE PROJET CULTUREL	29 000,00	29 000,00
106811 - AUTRES RESERVES PROJET MUSIQUE	60 000,00	60 000,00
	89 000,00	89 000,00
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	258 659,65	342 398,02
	258 659,65	342 398,02
Excédent ou déficit de l'exercice	69 703,94	-83 738,37
Situation nette (sous-total)	417 363,59	347 659,65
Subventions d'investissement		
131000 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	6 557,59	5 420,00
139100 - SUB. D'ÉQUIPEMENT INSCRITES AU C/R	-4 384,11	-3 122,52
	2 173,48	2 297,48
Total des capitaux propres (I)	419 537,07	349 957,13
Fonds reportés et dédiés		
Fonds dédiés		
194000 - FONDS DEDIES/SUBV PROJET DEFINI		2 500,00
		2 500,00
Total des fonds reportés et dédiés (II)		2 500,00
Provisions		
Provisions pour charges		
153000 - PROV.PENSIONS & OBLIG.SIM	30 547,00	29 000,00
	30 547,00	29 000,00
Total des provisions (III)	30 547,00	29 000,00
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
511200 - CHEQUES A ENCAISSER CM		1 685,85
		1 685,85
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS	6 334,68	11 444,89
408100 - FOURNISSEURS-FACTURE NON PARVENUES	5 193,60	8 358,60
	11 528,28	19 803,49
Dettes fiscales et sociales		
428200 - PROVISION CP	11 539,00	16 012,87
431000 - URSSAF	10 402,62	10 634,70
437200 - RETRAITE	2 862,41	3 164,73
437250 - PREVOYANCE	791,61	968,05
438200 - CHARGES SOCIALES/ CONGES A PAYER	2 770,00	3 843,09
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	404,25	303,45
444000 - ETAT IMPOTS S/BENEFICES	555,85	833,06
448600 - C.A.P. FORMATION CONTINUE	3 598,00	3 731,00
	32 923,74	39 490,95
Autres dettes		
411100 - CLIENTS		12,00

Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
467100 - NDF BENEVOLES		18,50
467101 - DETTES JJF		30 000,00
467200 - PETANQUE		441,00
467300 - NOTES DE FRAIS	189,12	38,33
468600 - DIVERS CHARGES A PAYER	179,00	
	368,12	30 509,83
Produits constatés d'avance		
487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	110 618,40	99 341,39
	110 618,40	99 341,39
Total des dettes (IV)	155 438,54	190 831,51
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	605 522,61	572 288,64

Compte de fonctionnement détaillé

	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						
756000 - LICENCE			2 536,00	0,34	-2 536,00	-100,00
756100 - CARTE ADHESION MJC	8 612,73	1,15	12 175,22	1,63	-3 562,49	-29,26
	8 612,73	1,15	14 711,22	1,97	-6 098,49	-41,45
Ventes de biens et de services	234 789,95		242 234,21		-7 444,26	-3,07
Ventes de biens						
707001 - RECETTE BOISSON	8 080,97	1,07	6 711,14	0,90	1 369,83	20,41
707002 - RECETTE MANIFESTATION	14 325,80	1,91	5 558,60	0,74	8 767,20	157,72
707200 - VENTES EQUIPEMENTS	2 403,00	0,32	1 581,50	0,21	821,50	51,94
	24 809,77	3,30	13 851,24	1,85	10 958,53	79,12
Ventes de prestations services						
706100 - SPONSORING			3 339,00	0,45	-3 339,00	-100,00
706200 - RECETTE BILLETTERIE	4 675,52	0,62	6 766,50	0,90	-2 090,98	-30,90
708000 - PRODUITS DES ACTIVITES ANNEX	3 360,00	0,45	7 475,70	1,00	-4 115,70	-55,05
708290 - COTISATIONS ACTIVITES	193 789,53	25,78	210 801,77	28,18	-17 012,24	-8,07
708300 - REMBTS DIVERS	8 155,13	1,08			8 155,13	
	209 980,18	27,93	228 382,97	30,53	-18 402,79	-8,06
Produits de tiers financeurs	515 895,60		491 625,85		24 269,75	4,94
Concours publics et subventions d'exploita						
731100 - AIDES ASP	13 166,64	1,75	13 500,00	1,80	-333,36	-2,47
740030 - SUBVENTION MUNICIPALE	412 088,62	54,81	412 500,00	55,15	-411,38	-0,10
740045 - SUBV° CONSEIL DEPARTEMENTA	9 000,00	1,20	30 550,00	4,08	-21 550,00	-70,54
740050 - SUBVENTION FONJEP	7 107,00	0,95	7 107,00	0,95		
740065 - SUBVENTION CAF	46 774,75	6,22	2 000,00	0,27	44 774,75	NS
741010 - ETAT SUBVENTION	8 000,00	1,06	8 000,00	1,07		
741330 - SUBVENTION SERVICE CIVIQUE			2 016,67	0,27	-2 016,67	-100,00
741350 - SUBVENTION METROPOLE GRAND	10 387,00	1,38	10 023,00	1,34	364,00	3,63
741380 - SUBVENTION ANS			3 175,00	0,42	-3 175,00	-100,00
747000 - QP SUBV INVEST. VIRÉE AU RÉSUL	1 261,59	0,17			1 261,59	
	507 785,60	67,54	488 871,67	65,36	18 913,93	3,87
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
Ressources liées à la générosité du public						
754100 - DON	610,00	0,08	2 200,00	0,29	-1 590,00	-72,27
	610,00	0,08	2 200,00	0,29	-1 590,00	-72,27
Contributions financières						
755100 - CONTRIBUTIONS FINANCIERES	7 500,00	1,00			7 500,00	
755200 - CONTRIBUTIONS AUTRES ORGANI			554,18	0,07	-554,18	-100,00
	7 500,00	1,00	554,18	0,07	6 945,82	NS
Repr. / amort., dépréc. et prov.						
781740 - REP/PROV.DEPREC.ACTIFS CIRCU			1 500,00	0,20	-1 500,00	-100,00
791000 - CPAM IJSS			3 100,09	0,41	-3 100,09	-100,00
791012 - IJ PREVOYANCE			3 852,00	0,51	-3 852,00	-100,00
791100 - TRANSFERT DE CHARGES -REFAC			1 764,08	0,24	-1 764,08	-100,00
791300 - REMBOURSEMENT FORMATION			2 275,00	0,30	-2 275,00	-100,00
			12 491,17	1,67	-12 491,17	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations						

Compte de fonctionnement détaillé

	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. (%)
Utilisation des fonds dédiés						
789400 - UTILISATION FDS DÉDIÉS S/SUBVE	2 500,00	0,33			2 500,00	
789500 - REPRISE FONDS DEDIES			1 500,00	0,20	-1 500,00	-100,00
	2 500,00	0,33	1 500,00	0,20	1 000,00	66,67
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIV.GESTION COUR	53,00	0,01	135,74	0,02	-82,74	-60,95
	53,00	0,01	135,74	0,02	-82,74	-60,95
Total des produits d'exploitation (I)	761 851,28	101,34	762 698,19	101,96	-846,91	-0,11
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
607000 - ACHATS DE MARCHANDISES BOUT	3 283,44	0,44	125,00	0,02	3 158,44	NS
607100 - BOISSON	3 538,56	0,47	4 473,79	0,60	-935,23	-20,90
607200 - DENREES ALIMENTAIRES	6 327,12	0,84	911,87	0,12	5 415,25	593,86
	13 149,12	1,75	5 510,66	0,74	7 638,46	138,61
Variations de stock						
Autres achats et charges externes						
606350 - FOURNITURES ET ENTRETIEN PT	3 130,42	0,42	5 530,22	0,74	-2 399,80	-43,39
606400 - FOURNITURES ADMINISTRATIVE	4 609,11	0,61	4 806,77	0,64	-197,66	-4,11
606900 - PHARMACIE	249,62	0,03	242,92	0,03	6,70	2,76
611000 - PRESTATAIRES EXT. ANIMATEURS	20 376,08	2,71	14 607,92	1,95	5 768,16	39,49
611001 - SERVICES EXTERIEURS	15 419,08	2,05	1 598,00	0,21	13 821,08	864,90
611110 - SOUS TRAITANCE ACTIVITE	3 893,08	0,52	29 892,71	4,00	-25 999,63	-86,98
611120 - FOURNITURES D ACTIVITES	10 509,16	1,40	27 131,58	3,63	-16 622,42	-61,27
611600 - HEBERGEMENT	827,77	0,11	2 832,68	0,38	-2 004,91	-70,78
613250 - LOCATIONS DE SALLES	600,00	0,08	1 000,00	0,13	-400,00	-40,00
613500 - LOCATIONS DE MATERIEL	2 275,89	0,30	2 359,39	0,32	-83,50	-3,54
613510 - LOCATIONS MOBILIERES	2 931,24	0,39			2 931,24	
613521 - LOCATIONS MATERIELS DE TRANS	875,00	0,12	1 122,00	0,15	-247,00	-22,01
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER			6 899,50	0,92	-6 899,50	-100,00
615510 - ENTRETIEN MATERIEL	283,00	0,04	424,00	0,06	-141,00	-33,25
615520 - ENTRETIEN MAT.TRANSPORT			827,75	0,11	-827,75	-100,00
615600 - CONTRAT DE MAINTENANCE	5 958,21	0,79	5 837,30	0,78	120,91	2,07
616000 - ASSURANCE	8 261,95	1,10	9 118,97	1,22	-857,02	-9,40
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	150,90	0,02	239,34	0,03	-88,44	-36,95
622600 - HONORAIRES	9 888,00	1,32	15 027,00	2,01	-5 139,00	-34,20
622610 - HONORAIRES PAIE	9 400,80	1,25	9 121,20	1,22	279,60	3,07
622700 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX			120,00	0,02	-120,00	-100,00
622800 - FRAIS FORMATION	-1 655,00	-0,22	8 350,00	1,12	-10 005,00	-119,82
623100 - ANNONCES & INSERTIONS	389,78	0,05	375,84	0,05	13,94	3,71
623400 - CADEAUX	211,19	0,03			211,19	
623600 - CATALOGUES & IMPRIMES	2 347,78	0,31	4 503,53	0,60	-2 155,75	-47,87
623800 - DEPENSES DIV	157,50	0,02	263,85	0,04	-106,35	-40,31
623810 - DIVERS DONS			2 000,00	0,27	-2 000,00	-100,00
624000 - RECOMPENSE/CADEAUX			849,35	0,11	-849,35	-100,00
624100 - FRAIS DE PORT			352,80	0,05	-352,80	-100,00
624900 - FRAIS DE CARBURANT			2 126,34	0,28	-2 126,34	-100,00
625100 - FRAIS DEPLACEMENT ADMINISTRA	4 274,07	0,57	3 466,45	0,46	807,62	23,30
625200 - FRAIS DEPLACEMENT SECTION	1 005,53	0,13	7 433,43	0,99	-6 427,90	-86,47

Compte de fonctionnement détaillé

	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. (%)
625600 - MISSIONS	4 274,90	0,57	10 343,52	1,38	-6 068,62	-58,67
625700 - RECEPTIONS	7 291,13	0,97	16 255,58	2,17	-8 964,45	-55,15
626000 - TELEPHONE	3 452,17	0,46	2 787,43	0,37	664,74	23,85
626100 - AFFRANCHISSEMENT	146,67	0,02	213,15	0,03	-66,48	-31,19
627500 - SERVICES BANCAIRES	2 632,17	0,35	2 111,31	0,28	520,86	24,67
628105 - ARBITRAGE	2 459,33	0,33	4 741,08	0,63	-2 281,75	-48,13
628107 - CARTES MJC			765,00	0,10	-765,00	-100,00
628111 - COTISATIONS	5 163,68	0,69	93,00	0,01	5 070,68	NS
628150 - FRAIS ADMINISTRATIFS LIGUE	10 414,74	1,39	19 179,01	2,56	-8 764,27	-45,70
628200 - LICENCES	9 078,18	1,21	26 589,12	3,55	-17 510,94	-65,86
628300 - DROITS ENGAGEMENTS COMPETI	786,25	0,10	1 000,70	0,13	-214,45	-21,43
	152 069,38	20,23	252 539,74	33,76	-100 470,36	-39,78
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
631100 - TAXES SUR LES SALAIRES	3 817,00	0,51	4 087,00	0,55	-270,00	-6,61
631300 - PARTICIPAT FORMAT CONTINUE	8 979,21	1,19	9 123,63	1,22	-144,42	-1,58
635800 - AUTRES DROITS			349,76	0,05	-349,76	-100,00
	12 796,21	1,70	13 560,39	1,81	-764,18	-5,64
Salaires						
641100 - SALAIRES ET APPOINTEMENTS CO	401 242,52	53,37	404 467,81	54,07	-3 225,29	-0,80
641200 - CONGES PAYES	-4 473,87	-0,60	-726,50	-0,10	-3 747,37	515,81
641300 - PRIME DE PARTAGE DE LA VALEU			2 730,00	0,36	-2 730,00	-100,00
641400 - INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	2 700,00	0,36	15 730,00	2,10	-13 030,00	-82,84
641403 - INDEMNITES RUPTURE CONVENTI	1 529,47	0,20	7 025,28	0,94	-5 495,81	-78,23
641405 - INDMENITES LICENCIEMENT			16 671,98	2,23	-16 671,98	-100,00
641410 - INDEMNITES IJSS	6 216,05	0,83	2 465,92	0,33	3 750,13	152,08
641411 - INDEMNITES SERVICE CIVIQUE			2 178,32	0,29	-2 178,32	-100,00
	407 214,17	54,17	450 542,81	60,23	-43 328,64	-9,62
Cotisations sociales						
645000 - CHARGES SOCIALES INTERMITTE	5 300,71	0,71	6 887,87	0,92	-1 587,16	-23,04
645100 - COTISATIONS URSSAF	72 925,07	9,70	67 939,00	9,08	4 986,07	7,34
645220 - CHARGES SUR CONGES PAYES	-1 073,09	-0,14	-174,36	-0,02	-898,73	515,45
645310 - COT. CAISSE RETRAITE EMPLOYE	19 685,62	2,62	20 025,73	2,68	-340,11	-1,70
645311 - COTISATION PREVOYANCE	2 727,03	0,36	2 710,76	0,36	16,27	0,60
645312 - COTISATION MUTUELLE	2 665,60	0,35	2 473,29	0,33	192,31	7,78
647000 - AUTRES CHARGES PERSONNEL	1 802,00	0,24	2 424,10	0,32	-622,10	-25,66
647500 - MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	4 098,00	0,55	4 015,20	0,54	82,80	2,06
647601 - CARTES DE TRANSPORT	346,14	0,05	55,00	0,01	291,14	529,35
649000 - REMBOURSEMENT IJSS	-7 266,38	-0,97			-7 266,38	
649100 - REMBOURSEMENT PREVOYANCE	-440,97	-0,06			-440,97	
	100 769,73	13,40	106 356,59	14,22	-5 586,86	-5,25
Dotations aux amortissements et aux dépr						
Sur immob. : dotations aux amort.	5 802,57	0,77	10 769,97	1,44	-4 967,40	-46,12
681110 - DOT.AMORT.IMMO.INCORP.			95,39	0,01	-95,39	-100,00
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	5 067,99	0,67	10 674,58	1,43	-5 606,59	-52,52
	5 067,99	0,67	10 769,97	1,44	-5 701,98	-52,94
Sur immob. : dotations aux dépr.						

Compte de fonctionnement détaillé

	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. (%)
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
681740 - DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	734,58	0,10			734,58	
	734,58	0,10			734,58	
Dotations aux provisions						
681500 - DOT.PROV.CHARGES	1 547,00	0,21			1 547,00	
687500 - DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP			1 179,00	0,16	-1 179,00	-100,00
	1 547,00	0,21	1 179,00	0,16	368,00	31,21
Reports en fonds dédiés						
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges						
651000 - SACEM	1 011,04	0,13	1 565,18	0,21	-554,14	-35,40
651001 - SPRE	325,63	0,04	375,38	0,05	-49,75	-13,25
651020 - SACD			1 045,28	0,14	-1 045,28	-100,00
651040 - SEAM REDEVANCE	605,02	0,08			605,02	
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANTE	433,94	0,06	100,11	0,01	333,83	333,46
	2 375,63	0,32	3 085,95	0,41	-710,32	-23,02
Total des charges d'exploitation (II)	695 723,81	92,54	843 545,11	112,77	-147 821,30	-17,52
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	66 127,47	8,80	-80 846,92	-10,81	146 974,39	-181,79
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de						
762000 - PROD.FINANCIERS	4 132,32	0,55	6 353,16	0,85	-2 220,84	-34,96
	4 132,32	0,55	6 353,16	0,85	-2 220,84	-34,96
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
Total des produits financiers (III)	4 132,32	0,55	6 353,16	0,85	-2 220,84	-34,96
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
Intérêts et charges assililées						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						
Total des charges financières (IV)						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 132,32	0,55	6 353,16	0,85	-2 220,84	-34,96
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	70 259,79	9,35	-74 493,76	-9,96	144 753,55	-194,32
Total des produits exceptionnels (V)			2 244,50	0,30	-2 244,50	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)			10 656,05	1,42	-10 656,05	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			-8 411,55	-1,12	8 411,55	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
695000 - IMPOTS S/LES BENEFICES	555,85	0,07	833,06	0,11	-277,21	-33,28
	555,85	0,07	833,06	0,11	-277,21	-33,28
Total des produits (I + III + V)	765 983,60	101,89	771 295,85	103,11	-5 312,25	-0,69
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	696 279,66	92,62	855 034,22	114,31	-158 754,56	-18,57

Compte de fonctionnement détaillé

	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. (%)
EXCEDENT OU DEFICIT	69 703,94	9,27	-83 738,37	-11,19	153 442,31	-183,24
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
875000 - DONS EN NATURE	255 690,00		249 990,00		5 700,00	2,28
	255 690,00		249 990,00		5 700,00	2,28
TOTAL	255 690,00		249 990,00		5 700,00	2,28
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
861000 - MISE A DISPOSITION GRATUITE			249 990,00		-249 990,00	-100,00
			249 990,00		-249 990,00	-100,00
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
864000 - PERSONNEL BÉNÉVOLE	255 690,00				255 690,00	
	255 690,00				255 690,00	
TOTAL	255 690,00		249 990,00		5 700,00	2,28

Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
208000 LOGICIEL							
0000000111	VIP CONCEPT LOGICIEL	27/05/2019 L 20,00	1 176,00	1 176,00		1 176,00	
Total du compte 208000			1 176,00	1 176,00		1 176,00	
215000 MATERIEL MUSCULATION							
0000000005	TREMPLIN GYM	21/10/1996 L 20,00	577,97	577,97		577,97	
0000000070	STEP REEBOK	28/07/2008 L 50,00	1 080,00	1 080,00		1 080,00	
0000000084	KIT MATERIEL PUMP	22/07/2011 L 33,33	600,00	600,00		600,00	
0000000100	FIT BALL	06/07/2016 L 100,00	30,00	30,00		30,00	
Total du compte 215000			2 287,97	2 287,97		2 287,97	
215113 MATERIEL SONO							
0000000015	SONO COMPLETE	25/09/1998 L 25,00	1 737,92	1 737,92		1 737,92	
0000000082	ENCEINTE MIPRO	09/12/2011 L 33,33	699,30	699,30		699,30	
0000000087	ENCEINTES	21/09/2012 L 33,33	600,00	600,00		600,00	
0000000088	MATERIEL SONO	10/10/2012 L 33,33	625,00	625,00		625,00	
0000000107	THOMANN MAT SONO	04/09/2019 L 25,00	2 838,22	2 838,22		2 838,22	
0000000113	MATERIEL SONO	09/10/2020 L 33,33	332,52	332,52		332,52	
Total du compte 215113			6 832,96	6 832,96		6 832,96	
215120 MATERIEL MULTI MEDIA							
0000000079	APPAREIL PHOTO NIKON	07/01/2011 L 33,33	549,00	549,00		549,00	
0000000094	ORDINATEUR	15/12/2014 L 33,33	668,00	668,00		668,00	
0000000101	DISQUE DUR EXT	26/08/2016 L 33,33	513,60	513,60		513,60	
0000000112	REFLEX NIKON	28/07/2020 L 33,33	817,99	817,99		817,99	
0000000124	ORDINATEUR PORTABLE	07/01/2022 L 33,33	639,20	635,66	3,54	639,20	
0000000127	TELEPHONE PORTABLE	13/01/2023 L 33,33	977,25	640,64	325,75	966,39	10,86
Total du compte 215120			4 165,04	3 824,89	329,29	4 154,18	10,86
215130 MOBILIER LOCAL							
0000000128	PANIER BASKET	14/03/2023 L 20,00	950,00	341,47	190,00	531,47	418,53
0000000129	TELEVISEUR LOCAL	05/04/2023 L 20,00	449,99	156,50	90,00	246,50	203,49
0000000130	PLAYSTATION 5 LOCAL	07/09/2023 L 33,33	597,82	262,37	199,27	461,64	136,18
Total du compte 215130			1 997,81	760,34	479,27	1 239,61	758,20
215200 MATERIEL DE GYMNASTIQUE							
0000000018	CHEMIN GYM BLEU	30/06/2001 L 20,00	1 367,47	1 367,47		1 367,47	
0000000019	POUTRE D'EQUILIBRE AVEC P	25/09/2001 L 20,00	734,79	734,79		734,79	
0000000020	TABLE DE SAUT	08/10/2003 L 20,00	1 639,72	1 639,72		1 639,72	
0000000054	BARRE ASYMETRIQUE	17/11/2004 L 20,00	2 350,14	2 350,14		2 350,14	
0000000059	CHEVAL DE SAUT MOUSSE	22/03/2006 L 20,00	709,59	709,59		709,59	
0000000060	PISTE ELAN ENTRAINEMENT SERIGRAPHI	22/03/2006 L 20,00	493,05	493,05		493,05	
0000000061	PISTE D'EVOLUTION BICOLORE	22/03/2006 L 20,00	2 915,61	2 915,61		2 915,61	
0000000066	PISTE REPLIABLE 12 ELEMETS	20/04/2007 L 20,00	3 029,13	2 532,72		2 532,72	496,41
0000000068	CORPS DE POUTRE	20/04/2007 L 20,00	555,43	555,42		555,42	0,01
0000000071	MATERIEL GYMNOVA	02/09/2008 L 20,00	2 356,84	2 356,84		2 356,84	
0000000080	CHEVAL DE SAUT EN MOUSSE	04/02/2011 L 20,00	992,68	992,68		992,68	
0000000089	BLOC RECEPTION GYMNOVA	11/03/2013 L 20,00	932,88	932,88		932,88	

Liste des immobilisations

Report 215200 MATERIEL DE GYMNASTIQUE

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000091	MATERIEL GYMNOVA	28/02/2014 L 33,33	610,80	610,80		610,80	
Total du compte 215200			18 688,13	18 191,71		18 191,71	496,42

218100 INSTAL./AGENC.DIVERS

0000000125	EQUIPEMENT CUISINE JJHB	11/07/2022 L 33,33	1 048,80	864,29	184,51	1 048,80	
Total du compte 218100			1 048,80	864,29	184,51	1 048,80	

218300 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE

0000000103	PROJECTEUR ACER H538BD	01/07/2017 L 33,33	424,98	424,98		424,98	
0000000104	PC BUREAU DELL MISE A NIVEAU	29/08/2018 L 33,33	1 392,00	1 392,00		1 392,00	
0000000106	PC INTEL CORE I3	10/05/2019 D 41,67	1 376,27	1 376,27		1 376,27	
0000000109	ORDINATEUR LENO	10/06/2019 D 41,67	671,49	671,49		671,49	
0000000108	PC PORTABLE+PAC OFFICE19	20/12/2019 D 41,67	443,65	443,65		443,65	
0000000115	PHOTOCOPIEUR RICOH	26/02/2020 L 20,00	9 072,00	8 794,80	277,20	9 072,00	
0000000114	PC DIRECTION DELL	14/12/2020 L 33,33	898,56	898,56		898,56	
0000000118	PC ASUS PORTABLE	05/08/2021 L 33,33	977,00	977,00		977,00	
0000000119	STATION TRAVAIL ASSEMBLEE	04/10/2021 L 33,33	1 871,00	1 871,00		1 871,00	
0000000120	STATION TRAVAIL ASSEMBLEE	04/10/2021 L 33,33	1 717,30	1 717,30		1 717,30	
0000000131	PC COMPTABILITE	27/09/2023 L 33,33	1 105,00	464,51	368,33	832,84	272,16
0000000133	2 ORDI PORTABLES LENOVO 15.6POUCES	28/02/2024 L 33,33	888,00	249,13	296,00	545,13	342,87
0000000136	TV LG CLUB PHOTO	10/07/2024 L 33,33	1 140,37	180,56	380,12	560,68	579,69
0000000137	PC POSTE EVS	27/11/2024 L 33,33	725,00	22,82	241,67	264,49	460,51
0000000139	ORDI PORTABLE ASUS 15.6" - DIR	18/12/2025 L 33,33	679,90		8,18	8,18	671,72
Total du compte 218300			23 382,52	19 484,07	1 571,50	21 055,57	2 326,95

218400 MOBILIER

0000000033	ARMOIRES PORTES BATTANTES	25/11/1998 L 20,00	520,19	520,19		520,19	
0000000031	FRIGO	16/12/1999 L 20,00	457,35	457,35		457,35	
0000000057	ARMOIRE FORTE BLINDEE	20/04/2005 L 25,00	926,90	926,90		926,90	
0000000085	TABLE CORNILLEAU COMPETITION	04/04/2013 L 33,33	630,00	630,00		630,00	
0000000110	TABLE ET BANC	12/09/2019 L 33,33	750,00	750,00		750,00	
0000000121	MOBILIER BUREAU CORREIA	15/07/2021 L 33,33	2 395,63	2 395,63		2 395,63	
0000000122	MOBILIER BUREAU CORREIA	15/07/2021 L 33,33	1 003,87	1 003,87		1 003,87	
0000000126	AMENAGEMENT POSTE COMPARE	14/02/2022 L 20,00	7 593,88	4 374,93	1 518,78	5 893,71	1 700,17
0000000140	AMENAG POSTE DAZY	20/03/2025 L 20,00	1 421,99		221,99	221,99	1 200,00
Total du compte 218400			15 699,81	11 058,87	1 740,77	12 799,64	2 900,17

218500 MATERIEL POTERIE

0000000067	TOUR ELEC LUXUS	31/08/2006 L 20,00	1 052,95	1 052,95		1 052,95	
0000000105	COMPRESSEUR SUPER SILENT 9L	19/04/2018 L 20,00	409,90	409,90		409,90	
Total du compte 218500			1 462,85	1 462,85		1 462,85	

218700 MATERIEL EMD (INSTRUMENTS DE MUSIQUE)

0000000116	INSTRUMENTS DE MUSIQUE	14/10/2020 L 20,00	418,00	352,28	65,72	418,00	
0000000123	VIOLONS	29/09/2021 L 20,00	1 638,00	1 066,52	327,60	1 394,12	243,88
0000000138	INSTRUMENT MUSIQUE CUBAINE	14/03/2024 L 33,33	1 108,00	294,44	369,33	663,77	444,23
Total du compte 218700			3 164,00	1 713,24	762,65	2 475,89	688,11

Liste des immobilisations

Report **218700 MATERIEL EMD (INSTRUMENTS DE MUSIQU**

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
	Total de la liste simplifiée		79 905,89	67 657,19	5 067,99	72 725,18	7 180,71
	Répartition des dotations économiques				5 067,99	linéaire dégressif variable	