



COMPTES ANNUELS

ASS ALEFH

Rue des Ecoles

27490 FONTAINE HEUDEBOURG

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

BUREAU D'ÉVREUX

301, rue Clément Ader
27000 Évreux
02 32 33 40 87

BUREAU DE ROUEN

10, rue de Sotteville
76100 Rouen
02 35 36 83 83

GESTION ET EXPERTISE COMPTABLE NORD OUEST

301 rue Clément Ader 27000 EVREUX

SAS au capital de 200 000€

Siret 413 549 301 00058

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Rouen

cabinet@gexcono.fr

ASS ALEFH

Rue des Ecoles

27490 FONTAINE HEUDEBOURG

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 à 10
- Annexe	11 à 17

GEXCO NORD OUEST

301 Rue Clément Ader

27000 EVREUX

02 32 33 40 87



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS ALEFH
Rue des Ecoles
27490 FONTAINE HEUDEBOURG

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	194 660 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	213 973 Euros
- Résultat net comptable,	25 598 Euros

Fait à EVREUX
Le 26/03/2026

Pascal DE VRIESE
Expert Comptable.D.P.L.E

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	67 815	66 537	1 278	2 047	769-	37.58-	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés							
Immobilisations financières							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres							
Total I	67 815	66 537	1 278	2 047	769-	37.58-	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances(2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 661		6 661	8 847	2 186-	24.71-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	78 603		78 603	62 308	16 295	26.15
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	107 953		107 953	88 281	19 671	22.28	
Charges constatées d'avance(2)	166		166	118	48	40.77	
Total II	193 382		193 382	159 554	33 828	21.20	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts(III)						
	Primes de remboursement des emprunts(IV)						
	Ecarts de conversion actif(V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	261 197	66 537	194 660	161 601	33 059	20.46	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité					
Autres					
Report à nouveau	114 415	91 868	22 547	24.54	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	25 598	22 547	3 051	13.53	
Situation nette (sous total)	140 013	114 415	25 598	22.37	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	140 013	114 415	25 598	22.37	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	22 296	20 494	1 802	8.79
Total III	22 296	20 494	1 802	8.79	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	15 644	7 858	7 786	99.09
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	16 706	18 834	2 128-	11.30-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes					
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
Total IV	32 351	26 692	5 659	21.20	
Ecarts de conversion passif(V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	194 660	161 601	33 059	20.46	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

32 351

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Produits d'exploitation ⁽¹⁾		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	180	
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	213 793	198 509
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	193 705	211 346
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		219
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5	80
Total I	407 683	410 154
Charges d'exploitation ⁽²⁾		
Achats de marchandises	5 386	5 205
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	110 659	103 028
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 749	3 782
Salaires et traitements	232 255	229 209
Charges sociales	43 366	43 194
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	769	2 438
Dotations aux provisions	1 802	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	381	424
Total II	398 368	387 279
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	9 315	22 875

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Produits financiers		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 611	1 978
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	1 611	1 978
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV		
2. Résultat financier (III-IV)	1 611	1 978
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	10 926	24 853
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	14 672	40
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	14 672	40
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 346
Total VI		2 346
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	14 672	2 306
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I+III+V)	423 966	412 173
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	398 368	389 625
5. EXCEDENT OU DEFICIT	25 598	22 547

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	1 277.77	2 046.97	769.20-	37.58
Matériel et outillage	18 687.02	18 687.02		
Matériel de transport	41 042.00	41 042.00		
Mat.bureau & informatique	8 085.69	8 085.69		
Installations tech, matériel	18 686.99-	18 686.99-		
Amort.matériel de transp.	41 042.00-	41 042.00-		
Amort.mat.bureau & infor.	6 807.95-	6 038.75-	769.20-	12.74-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 277.77	2 046.97	769.20-	37.58
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	6 660.58	8 846.60	2 186.02-	24.71
Clients	6 660.58	8 846.60	2 186.02-	24.71-
AUTRES	78 602.85	62 308.20	16 294.65	26.15
Avances & actes au perso.	164.50	244.50	80.00-	32.72-
Etat subventi.à recevoir	78 438.35		78 438.35	
Divers produi.à recevoir		62 063.70	62 063.70-	100.00-
DISPONIBILITES	107 952.52	88 281.40	19 671.12	22.28
Banques générales	29 435.94	8 986.17	20 449.77	227.57
Banque CLSH	395.43	455.73	60.30-	13.23-
Banque ADOS		516.39	516.39-	100.00-
Banques EPARGNE	77 814.22	78 203.01	388.79-	0.50-
Caisse	306.93	120.10	186.83	155.56
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	166.11	118.00	48.11	40.77
Charges constat.d'avance	166.11	118.00	48.11	40.77
TOTAL ACTIF CIRCULANT	193 382.06	159 554.20	33 827.86	21.20
TOTAL GENERAL	194 659.83	161 601.17	33 058.66	20.46

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	114 415.39	91 868.11	22 547.28	24.54
Report à nouveau	114 415.39	91 868.11	22 547.28	24.54
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	25 597.93	22 547.28	3 050.65	13.53
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	140 013.32	114 415.39	25 597.93	22.37
TOTAL FONDS PROPRES	140 013.32	114 415.39	25 597.93	22.37
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR CHARGES	22 296.00	20 494.00	1 802.00	8.79
PROVISION INDEM.FIN DE CARRIER	22 296.00	20 494.00	1 802.00	8.79
TOTAL PROVISIONS	22 296.00	20 494.00	1 802.00	8.79
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 644.30	7 857.88	7 786.42	99.09
Fournisseurs	8 220.37	467.60	7 752.77	NS
Frs fact.non parvenues	7 423.93	7 390.28	33.65	0.46
DETTES FISCALES ET SOCIALES	16 706.21	18 833.90	2 127.69-	11.30
personnel rémunérations dues	98.19		98.19	
Sécurité Sociale	5 951.57	7 511.00	1 559.43-	20.76-
retraite et prevoyance	6 487.16	7 029.90	542.74-	7.72-
PREL. A LA SOURCE	420.29	511.00	90.71-	17.75-
Etat diverses ch.à payer	3 749.00		3 749.00	
Etat diverses ch.à payer		3 782.00	3 782.00-	100.00-
TOTAL DETTES	32 350.51	26 691.78	5 658.73	21.20
TOTAL GENERAL	194 659.83	161 601.17	33 058.66	20.46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
VENTES DE BIENS	180.00	
Ventes de marchandises	180.00	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	213 792.53	198 508.80
Adhesion	1 560.00	1 405.00
Garderie periscolaire	7 038.52	4 099.91
Garderie Cromignons	14 660.01	16 480.38
CLSH ENFANTS	26 980.01	21 923.42
CLSH ADOS	3 718.00	4 362.28
CLSH VACANCES ADOS	7 866.13	4 317.53
CLSH VACANCES ENFANTS	40 815.47	37 609.56
ADOS CAMPS+	1 961.30	2 978.30
ENFANTS CAMPS	2 920.49	3 125.29
Karaté	1 980.00	1 020.00
prestations de services CAF	89 570.84	95 932.93
Bonus Territoire CAF	7 150.00	
PRODUITS DES ACTIVITES ADOS	635.00	469.50
PRODUIT ACTIVITE CF	6 611.76	4 250.00
Produits des activités ENFANT	325.00	284.70
Autres prod.acti.annexes		250.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	193 705.00	211 345.97
Subventions exploitation		5 207.00
Subvention Commu. de commune	138 728.00	140 000.00
participation uniformation	1 040.00	1 835.00
SUBVENTION FONJEP		18 952.00
Subvention de commune	53 937.00	46 100.00
autres subventions		748.03-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		219.17
Transfert indemn. journalieres		219.17
AUTRES PRODUITS	5.17	80.40
Produits div.gestion cour	5.17	0.40
Produits/diff.règlements		80.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	407 682.70	410 154.34
ACHATS DE MARCHANDISES	5 386.00	5 204.55
Achats de marchandises	267.80	
Achats de marchandises 19.6%	187.78	448.70
Marchandise a revendre CF	4 930.42	4 755.85
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	110 659.45	103 027.53
Prestation Cantine	35 079.48	29 836.38
Achat pretations CLSHE	163.20	2 860.48
Achat prestations CLSH ADOS	3 130.52	3 456.15
Achat prestation CLSH ADOS VAC	3 911.54	2 914.00
Achat prestation CLSHE VAC	4 659.40	3 213.80
Achat prestation ADOS CV	780.00	1 140.60
Achat prestations ENF CV	1 064.60	992.30
Ach.matériel et travaux	1 029.15	1 263.16
Fourn. Pedagogique APS	300.62	223.93
Achat de Materiel CF	1 117.12	
Fourn. pedagogique	977.61	1 131.98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Fourn. pedagogiques ADOS VAC	156.87	27.96
Fourn. pedago. CLSHE VAC	879.08	551.64
Fourn Pedago. ADOS CAMP	2.98	48.65
Fourn. pedago ENF. CAMP	3.29	
Fourn.non stock. Edf	257.71	333.84
Entretien APS	31.47	27.95
Entretien CLSH ENFANTS	434.13	749.39
Entretien CAMP ADOS		100.50
Entretien CAMP ENFANTS	4.86	14.94
Entretien CLSH ENFANT VAC	209.76	245.08
Fournitures bureau	1 533.76	1 797.68
Fourniture de gazole	1 895.32	2 104.83
Aliment. garderies cromignons	2 493.21	
Alimentation Réunion	220.38	138.65
Alimentation CLSH ADOS	886.13	1 402.03
Alimentation APS	920.36	2 473.26
Alimentation CLSH ENFANTS	2 933.34	3 475.33
Alimentation CAMP ADOS	409.66	780.49
Alimentation CAMP. ENFANTS	549.26	617.86
Alimentation CLSH ADOS VAC	3 335.32	2 814.80
Alimentation CLSH ENFANT VAC	5 174.81	4 764.31
Pharmacie	364.24	368.80
Crédit bail mobilier	1 416.72	1 224.00
Hebergement ADOS	409.60	1 998.01
Hebergement ENFANTS	1 653.60	1 841.69
Locat° mat. transport - 6mois	748.00	464.00
Entretien matériel	35.00	
Ent.mat.transp.TVA récup.	4 187.51	1 565.10
Maintenance	911.01	911.19
Primes d'assurances	5 760.67	5 236.59
Divers (Charges externes)	1 270.55	1 367.66
Honoraires Gexco	7 596.30	6 968.00
Honoraires divers	2 760.00	2 760.00
Cadeaux au personnel	2 373.84	2 100.50
Cadeaux aux usagers	48.21	77.03
transport CAMPS ADOS		33.90
Transport CLSH ENFANTS	12.00	1 339.20
Transport CLSH ADOS	4.80	5.00
Transport CLSH ADOS VAC	27.70	45.90
Transport CLSH ENFANTS VAC	2 995.60	2 820.00
transport CAMPS ENFANTS	16.10	48.10
Transports s/achats		47.73
Affranchissements	266.92	114.82
Téléphone 19.6%	914.99	699.57
Services bancaires	197.25	296.80
Autres frais sur services	208.90	151.55
frais de formation	1 935.00	1 040.42
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 749.00	3 782.00
Part.form.continue organ.	3 749.00	3 782.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	232 255.03	229 209.02
Salaires appoint.commis.	227 255.03	229 209.02
Indem.& avant.non impos.	5 000.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
CHARGES SOCIALES	43 366.02	43 193.68
Cotis. Urssaf	32 129.47	31 908.97
Cotis. retraite salariés	10 365.73	10 232.91
Médecine du travail	870.82	1 051.80
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	769.20	2 438.30
Dot.amort.immo.incorpore.	769.20	2 438.30
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 802.00	
Dotations aux Prov. d'exp.	1 802.00	
AUTRES CHARGES	381.29	424.16
Pertes/créances irré. 19.6%	266.29	227.38
Charges gest.courante		16.71
Charges diff.règlements		180.07
Amendes	115.00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	398 367.99	387 279.24
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 314.71	22 875.10
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 611.21	1 978.18
interets bancaires	1 611.21	1 978.18
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 611.21	1 978.18
RESULTAT FINANCIER	1 611.21	1 978.18
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 925.92	24 853.28
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	14 672.01	40.00
dons exceptionnels	14 672.01	40.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 672.01	40.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		2 346.00
DOTATION PROV.IFC		2 346.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 346.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14 672.01	2 306.00-
TOTAL DES PRODUITS	423 965.92	412 172.52
TOTAL DES CHARGES	398 367.99	389 625.24
EXCEDENT OU DEFICIT	25 597.93	22 547.28

ANNEXE

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

Objet social de l'association: Centre de Loisirs

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 194 659.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 407 682.70 Euros et dégageant un excédent de 25 597.93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a bénéficié en 2025 du reversement de 14,6 K€ issu des fonds propres d'une association dissoute en 2024.

Cette somme a été comptabilisée en produit exceptionnel.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Au titre de l'exercice, l'entité a appliqué pour la première fois le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers.

La mise en oeuvre de ce règlement a conduit à prendre en compte les nouvelles dispositions de présentation des comptes annuels.

Toutefois, cette première application n'a pas eu d'impact significatif sur la présentation des comptes de l'entité et n'a pas nécessité de reclassements significatifs des rubriques du bilan, du compte de résultat ou des informations figurant dans l'annexe.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 687		
Matériel de transport	41 042		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 086		
TOTAL	67 815		
TOTAL GENERAL	67 815		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			18 687	18 687
Matériel de transport			41 042	41 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 086	8 086
TOTAL			67 815	67 815
TOTAL GENERAL			67 815	67 815

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 687			18 687
Matériel de transport	41 042			41 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 039	769		6 808
TOTAL	65 768	769		66 537
TOTAL GENERAL	65 768	769		66 537
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
				Dotations Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	769			
TOTAL	769			
TOTAL GENERAL	769			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	20 494	1 802			22 296
TOTAL	20 494	1 802			22 296
TOTAL GENERAL	20 494	1 802			22 296
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 802			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	6 661	6 661	
Personnel et comptes rattachés	165	165	
Divers état et autres collectivités publiques	78 438	78 438	
Charges constatées d'avance	166	166	
TOTAL	85 430	85 430	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	15 644	15 644		
Personnel et comptes rattachés	98	98		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 439	12 439		
Autres impôts taxes et assimilés	4 169	4 169		
TOTAL	32 351	32 351		

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	Non concerné
Agencements et aménagements	Linéaire	Non concerné
Installations techniques	Linéaire	Non Concerné
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 7 ans
Matériel de bure	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	78 438
Total	78 438

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Subvention commune	28 393
Subvention Communauté de Communes	27 745
Solde aides CAF	22 300
Total	78 438

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 424
Dettes fiscales et sociales	3 749
Total	11 173

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Frs fact.non parvenues	
- FACT COMMISSAIRE AUX COMPTES	2 800
- FACT GEXCO 2025	1 500
Fact Cantine	1 570
Fact GEXCO social	1 518
Fact Douc'Eure	36
Charges diverses à Payer	
Uniformation	3 749
Total	11 173

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	166
Total	166

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice. Au 31.12.2025 la provision totale s'élève à 22.296€

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
		22 296
Engagement total		22 296

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- turn over faible
- taux d'inflation :
- taux d'actualisation : 3.75%

ANNEXE

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		22 296	22 296