

ACCORDS

Comptes annuels Bilan au 31/08/2025

9 RUE DE LA REPUBLIQUE

77810 THOMERY

SIRET : 32689148800016



Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Contributions volontaires en nature	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

Votre année
en résumé

ACCORDS

en quelques chiffres

Clôture : 31/08/2025



TOTAL RESSOURCES
153 % Augmentation de 84 K€

139 K€

RESULTAT
% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

57 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-61 K€

TRESORERIE

118 K€

FONDS PROPRES

58 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

10 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ACCORDS relatifs à la période du 01/09/2024 au 31/08/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	126 058 €
Produits d'exploitation :	139 205 €
Résultat net Comptable :	870 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Lisses

Le 12/09/2025

M FERY Jean-Philippe
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/09/2024 au 31/08/2025		Au 31/08/2024	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	13 737	6 791	6 946	3 105
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	13 737	6 791	6 946	3 105
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				1 139
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	118 238		118 238	108 336
Charges constatées d'avance	874		874	808
TOTAL III	119 112		119 112	110 283
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	132 849	6 791	126 058	113 387

Bilan Passif

	31/08/2025	31/08/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	32 415	32 415
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	24 437	63 785
Excédent ou déficit de l'exercice	870	-39 348
Situation nette	57 722	56 852
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	57 722	56 852
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	6 684	
TOTAL IV	6 684	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	5 681	6 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	55 604	49 813
TOTAL V	61 652	56 535
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	126 058	113 387

Compte de résultat

	31/08/2025	31/08/2024
Produits d'exploitation		
Cotisations	87 503	53 414
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	51 694	1 533
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	8	5
TOTAL I	139 205	54 952
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	12 100	10 156
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 888	1 521
Salaires et traitements	91 950	67 306
Charges sociales	23 929	14 545
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 041	972
Dotations aux provisions	6 684	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	96	94
TOTAL II	138 688	94 593
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	517	-39 641
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	353	293
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	353	293
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	353	293
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	870	-39 348

Compte de résultat (Suite)

	31/08/2025	31/08/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	139 558	55 245
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	138 688	94 593
EXCEDENT OU DEFICIT	870	-39 348
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	8 579	8 624
Bénévolat	50 240	40 800
TOTAL	58 819	49 424
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	8 579	8 624
Personnel bénévole	50 240	40 800
TOTAL	58 819	49 424

Règles et méthodes comptables

Présentation

Accords est une association intercommunale qui a pour but de promouvoir l'éducation musicale et, d'une manière générale, de développer et organiser toute activité musicale.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 126 058 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 870 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Faits caractéristiques

Cette année, par rapport à l'année dernière, nous avons effectué un bilan sur 12 mois du 01/09/2024 au 31/08/2025. Qui fait suite au changement de la date de clôture de l'exercice comptable voté par les membres le 05 avril 2024

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs 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.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.80%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 6 684 euros. Ce montant a fait l'objet d'une provision dans les comptes de l'association.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 1555 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 32€/heure correspond à un montant de 50 240 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de ses salles de cours. Aucune évaluation n'a pu être faite au titre au 31 août 2025.

Au 31/08/2025, les prestations comptables et sociales sont valorisées au pied du compte de résultat. pour un montant de 8 579 €. Les honoraires sont pris en charge par la Communauté de Communes Moret Seine et Loing.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	7 854		5 883
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	7 854		5 883
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	7 854		5 883
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencés et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			13 737
- Gales, agencés et aménagt. divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			13 737
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			13 737

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		4 750	2 041		6 791
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		4 750	2 041		6 791
TOTAL GENERAL		4 750	2 041		6 791

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions : - Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE
-------------------------	------------------------	---------------------------

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	874	874	
TOTAL	874	874	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	367	367		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	4 609	4 609		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 071	1 071		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	55 604	55 604		
TOTAL	61 652	61 652		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	32 415				32 415
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	63 785	-39 348		39 348	24 437
Excédent ou déficit de l'exercice	-39 348	39 348	870		870
Situation nette	56 852		870	39 348	57 722
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	56 852		870	39 348	57 722

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires		6 684			6 684
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		6 684			6 684
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
Total III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)		6 684			6 684
Dont dotations et reprises :		6 684			
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge	31/08/2025	31/08/2024
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
TOTAL		
862 - Prestation		
PRESTATIONS SOCIALES ET COMPTABLES	8 579	8 624
TOTAL	8 579	8 624
864 - Personnel bénévole		
BENEVOLAT	50 240	40 800
TOTAL	50 240	40 800
TOTAL GENERAL	58 819	49 424
Répartition par nature de ressources	31/08/2025	31/08/2024
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
PRESTATIONS SOCIALES ET COMPTABLES	8 579	8 624
TOTAL	8 579	8 624
875 - Bénévolat		
BENEVOLAT	50 240	40 800
TOTAL	50 240	40 800
TOTAL GENERAL	58 819	49 424

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	954	1 521
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	1 321	1 521

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		1 000
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités	181	293
TOTAL	181	1 293

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2025	31/08/2024
Produits :	- D'exploitation	55 604	49 813
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		55 604	49 813

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2025	31/08/2024
Charges :	- D'exploitation	874	808
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		874	808

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 946.25	3 104.79	3 841.46	123.70
215400 Instruments de musique	13 737.10	7 854.30	5 882.80	74.90
281540 Amortissements Instruments musique	-6 790.85	-4 749.51	-2 041.34	-42.97
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	6 946.25	3 104.79	3 841.46	123.73
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres		1 139.24	-1 139.24	-100.00
437200 Mutuelles		139.24	-139.24	-100.00
468700 Autres produits à recevoir		1 000.00	-1 000.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	118 238.04	108 335.68	9 902.36	9.14
514000 Banque postale	100 626.86	91 567.34	9 059.52	9.89
517800 Livret d'épargne	15 962.55	15 497.62	464.93	3.00
518700 Intérêts courus à recevoir	180.91	293.00	-112.09	-38.23
530000 Caisse	1 467.72	977.72	490.00	50.10
Charges constatées d'avance	873.84	807.59	66.25	8.17
486000 Charges constatées d'avance	873.84	807.59	66.25	8.17
TOTAL III	119 111.88	110 282.51	8 829.37	8.01
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	126 058.13	113 387.30	12 670.83	11.17

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	32 415.26	32 415.26		
102000 Fonds propres sans droit de reprise	7 483.17	7 483.17		
102100 Première situation nette établie	24 932.09	24 932.09		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	24 437.21	63 784.96	-39 347.75	-61.69
110000 Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	24 437.21	63 784.96	-39 347.75	-61.69
Excédent ou déficit de l'exercice	870.00	-39 347.75	40 217.75	-102.21
Situation nette	57 722.47	56 852.47	870.00	1.53
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	57 722.47	56 852.47	870.00	1.53
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	6 684.00		6 684.00	
153000 Provisions pour pensions et obligations similaires	6 684.00		6 684.00	-
TOTAL IV	6 684.00		6 684.00	
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367.20		367.20	-
408100 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parvenues	367.20		367.20	-
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	5 680.62	6 722.17	-1 041.55	-15.49
421000 Personnel - rémunérations dues		157.00	-157.00	-100.00
431000 Sécurité Sociale	2 610.91	2 940.63	-329.72	-11.22
437200 Mutuelles	228.48		228.48	-
437300 Caisses de retraite et de prévoyance	1 769.90	1 991.55	-221.65	-11.14
438600 Organismes sociaux - charges à payer		362.16	-362.16	-100.00
442100 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	117.73	112.43	5.30	5.36

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
448600 Etat - charges à payer	953.60	1 158.40	-204.80	-17.62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	55 603.84	49 812.66	5 791.18	11.63
487000 Produits constatés d'avance	55 603.84	49 812.66	5 791.18	11.63
TOTAL V	61 651.66	56 534.83	5 116.83	9.05
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	126 058.13	113 387.30	12 670.83	11.17

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/08/2025	31/08/2024	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	87 503.00	53 414.30	34 088.70	63.82
756000 Cotisations	81 420.00	53 414.30	28 005.70	52.43
756200 Adhérent	6 083.00		6 083.00	-
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	51 693.82	1 533.34	50 160.48	+1 000.00
740000 Subventions de fonctionnement	51 693.82	1 533.34	50 160.48	+1 000.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible				
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				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	8.24	4.69	3.55	60.00
758000 Produits divers de gestion courante	8.24	4.69	3.55	60.00
TOTAL I	139 205.06	54 952.33	84 252.73	153.32
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	12 099.70	10 155.75	1 943.95	19.14
604000 Achats d'études et de prestations de services	6 963.00	5 253.00	1 710.00	32.55
606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement	748.68	853.19	-104.51	-12.19
606400 Fournitures administratives	83.91	352.70	-268.79	-76.20
613000 Locations logiciels	367.20	244.80	122.40	49.80
613500 Locations mobilières		175.00	-175.00	-100.00
615600 Maintenance	715.00		715.00	-
616000 Primes d'assurances	1 654.34	1 154.20	500.14	43.33
618300 Documentation technique	241.05	239.57	1.48	0.42
618500 Frais de colloques, séminaires, conférences	189.02	153.33	35.69	23.53
622600 Honoraires		463.50	-463.50	-100.00
623000 Information, publications, relations publiques	270.00	253.20	16.80	6.72
625100 Voyages et déplacements		270.00	-270.00	-100.00
625700 Réceptions	74.21	81.43	-7.22	-8.64
626300 Affranchissements	36.09	157.12	-121.03	-77.07
626500 Téléphone	29.26	16.00	13.26	81.25
627000 Services bancaires et assimilés	313.37	178.32	135.05	75.84
628100 Concours divers	357.85	253.67	104.18	40.94
628800 Autres prestations diverses	56.72	56.72		
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 888.30	1 520.53	367.77	24.13
633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 888.30	1 520.53	367.77	24.13
Salaires et traitements	91 949.63	67 306.46	24 643.17	36.61

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/08/2025	31/08/2024		%
641100 Salaires, appointements	71 527.93	57 237.14	14 290.79	24.97
641200 Congés payés		-3 185.66	3 185.66	-100.00
641300 Primes et gratifications	20 421.70	12 954.98	7 466.72	57.64
641430 Indemnité de rupture conventionnelle		300.00	-300.00	-100.00
Charges sociales	23 929.18	14 545.26	9 383.92	64.52
645100 Cotisations à l'URSSAF	16 567.71	12 004.16	4 563.55	38.02
645200 Cotisations aux mutuelles	1 169.35	986.27	183.08	18.56
645300 Cotisations aux caisses de retraite	5 223.50	3 821.56	1 401.94	36.68
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux		-908.53	908.53	-100.00
647500 Médecine du travail	296.57	254.40	42.17	16.93
648000 Autres charges de personnel	672.05	-1 612.60	2 284.65	-141.66
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 041.34	971.58	1 069.76	109.98
681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 041.34	971.58	1 069.76	109.98
Dotations aux provisions	6 684.00		6 684.00	-
681500 Dotations aux provisions d'exploitation	6 684.00		6 684.00	-
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	95.75	93.50	2.25	2.13
651200 Redevances SACEM	90.75	90.75		
658000 Charges diverses de gestion courante	5.00	2.75	2.25	66.67
TOTAL II	138 687.90	94 593.08	44 094.82	46.62
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	517.16	-39 640.75	40 157.91	-101.30
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	352.84	293.00	59.84	20.48
768000 Autres produits financiers	352.84	293.00	59.84	20.48
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	352.84	293.00	59.84	20.42
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	352.84	293.00	59.84	20.42
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	870.00	-39 347.75	40 217.75	-102.21
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	139 557.90	55 245.33	84 312.57	152.61

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/08/2025	31/08/2024	Montant	%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	138 687.90	94 593.08	44 094.82	46.62
EXCEDENT OU DEFICIT	870.00	-39 347.75	40 217.75	-102.21

In Extenso

IN EXTENSO LISSES
20,rue du Bois Chaland
91056 Evry Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés