

MAISON DES LOISIRS ET DE LA CULTURE

191 Rue de Paris

95150 TAVERNY

COMPTE ANNUEL AU 31 AOUT 2025

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

2AMD EXPERTS COMPTABLES

4 rue Jean Poiré

95210 ST GRATIEN
01.39.89.91.49

**ATTESTATION DE PRESENTATION
DES COMPTES ANNUELS au 31/08/2025**

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

MAISON DES LOISIRS ET DE LA CULTURE
191 Rue de Paris
95150 TAVERNY

relatifs à l'exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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.

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.

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

-Total du bilan,	174 948	Euros
-Chiffre d'affaires,	186 162	Euros
-Résultat net comptable,	6 235	Euros

Fait à ST GRATIEN
Le 22/10/2025

Anne MURBACH

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2025 12			Exercice N-1 31/08/2024 12	Ecart N / N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
					Euros %
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	23 637	23 637	1 239	1 239 100.00
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
Comptes de Régularisation	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	23 637	23 637	1 239	1 239 100.00
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	379	379		379
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	172 497	172 497	158 614	13 884 8.75
	Charges constatées d'avance (3)	2 071	2 071	1 769	302 17.09
	Total III	174 948	174 948	160 383	14 566 9.08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		198 585	23 637	174 948	161 622
					13 327 8.25

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

		PASSIF	Exercice N 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024	Ecart N / N-1	
			12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)		32 869	32 869		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport					
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves					
	Réserve légale					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves					
	Report à nouveau		44 302	38 424	5 878	15.30
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		6 235	5 878	357	6.07
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement					
	Provisions réglementées					
	Total I		83 406	77 170	6 235	8.08
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs					
	Avances conditionnées					
	Total II					
DETTE (1)	Provisions pour risques		45 524	39 931	5 593	14.01
	Provisions pour charges					
	Total III		45 524	39 931	5 593	14.01
Comptes de Régularisation	Dettes financières					
	Emprunts obligataires convertibles					
	Autres emprunts obligataires					
	Emprunts auprès d'établissements de crédit					
	Concours bancaires courants					
	Emprunts et dettes financières diverses					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes d'exploitation					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 502	2 299	797	34.66
	Dettes fiscales et sociales		6 162	6 586	424	6.43
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
	Autres dettes		28 283	32 283	4 000	12.39
	Total IV		46 018	44 520	1 498	3.37
	Ecarts de conversion passif (V)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		174 948	161 622	13 327	8.25

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

46 018 44 520

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/08/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	182 795	3 367	186 162	193 990		7 828	4.04
Chiffre d'affaires NET	182 795	3 367	186 162	193 990		7 828	4.04
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			98 651	91 769		6 882	7.50
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			450	2 329		1 879	80.67
Autres produits			11 607	12 257		650	5.30
Total des Produits d'exploitation (I)			296 870	300 345		3 475	1.16
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			93 920	77 404		16 516	21.34
Impôts, taxes et versements assimilés			1 096	3 735		2 639	70.65
Salaires et traitements			145 725	156 244		10 519	6.73
Charges sociales			44 012	47 072		3 061	6.50
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 239	1 239			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			5 593	9 792		4 199	42.88
Autres charges			226	99		127	129.02
Total des Charges d'exploitation (II)			291 810	295 584		3 774	1.28
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 060	4 760		299	6.28
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2025	12	Exercice N-1 31/08/2024	12	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 176		1 118		58	5.17
Total V	1 176		1 118		58	5.17
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	1 176		1 118		58	5.17
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 235		5 878		357	6.07
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	298 046		301 463		3 417	1.13
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	291 810		295 584		3 774	1.28
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	6 235		5 878		357	6.07

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2025 12	Exercice N-1 31/08/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
			1 239	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
21830000 Matériel de bureau et Mat. inf	15 076	15 076		
21840000 Mobilier	1 077	1 077		
21870000 MATERIELS D'ACTIVITES	7 483	7 483		
28183000 Amort. Matériel bureau, Mat.in	15 076	13 837	1 239	8.95
28184000 Amort. du Mobilier	1 077	1 077		
28187000 Amort. Mat d'activités	7 483	7 483		
Total II		1 239	1 239	100.00
AUTRES CREANCES	379		379	
42100000 REMUNERATIONS DUES	379		379	
DISPONIBILITES	172 497	158 614	13 884	8.75
51210000 BANQUE CREDIT AGRICOLE	12 192	95 309	83 117	87.21
51220000 LIVRET A	76 455	34 422	42 033	122.11
51230000 LIVRET BIS compte 862	260	259	1	0.50
51240000 LIVRET BIS compte 976	83 504	28 362	55 142	194.42
53000000 CAISSE	87	262	175	66.94
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 071	1 769	302	17.09
48600000 CHARG.CONST.D AVANC.	2 071	1 769	302	17.09
Total III	174 948	160 383	14 566	9.08
TOTAL GENERAL	174 948	161 622	13 327	8.25

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1
	31/08/2025 12	31/08/2024 12	Euros %
CAPITAL			
10210000 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE	32 869	32 869	
REPORT A NOUVEAU	32 869	32 869	
11000000 Report à nouveau	44 302	38 424	5 878 15.30
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	44 302	38 424	5 878 15.30
6 235	5 878	357	6.07
Total I	83 406	77 170	6 235 8.08
PROVISIONS POUR RISQUES	45 524	39 931	5 593 14.01
15180000 PROVISIONS POUR RETRAITES	45 524	39 931	5 593 14.01
Total III	45 524	39 931	5 593 14.01
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 502	2 299	797 -34.66
40810000 FACT.NON PARVENUES	1 502	2 299	797 -34.66
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 162	6 586	424 -6.43
43100000 URSSAF	4 461	4 770	309 -6.48
43730000 ABELIO IONIS	1 265	1 360	95 -6.99
43750000 ICIRS PREVOYANCE	266	285	20 -6.84
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	171	171	
AUTRES DETTES	28 283	32 283	4 000 -12.39
46870000 PROD.A RECEV.AUTRES	28 283	32 283	4 000 -12.39
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 071	3 352	6 719 200.42
48700000 PROD.CONST.D AVANCE	10 071	3 352	6 719 200.42
Total IV	46 018	44 520	1 498 3.37
TOTAL GENERAL	174 948	161 622	13 327 8.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/08/2025	12	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				31/08/2024		
				12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES		186 162		193 990	7 828	4.04
70600000 RECETTES DE VIE SOCIALE		167 556		176 137	8 581	4.87
70601000 RECETTES STAGES		15 239		15 970	731	4.58
70602000 RECETTES DIVERSES		3 367		1 883	1 484	78.78
Chiffre d'affaires NET		186 162		193 990	7 828	4.04
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		98 651		91 769	6 882	7.50
74140000 SUBVENTIONS VILLE		72 100		73 000	900	1.23
74160000 SUBVENTIONS ACCES JEUNES		100		440	340	77.27
74176000 SUBVENTION CAF		12 344		10 283	2 061	20.05
74177000 SUBVENTION ETAT/ MINISTERE		5 000			5 000	
74190000 SUBVENTIONS FONJEP		7 107		6 046	1 061	17.55
74200000 SUBVENTIONS DEPT		2 000		2 000		
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES		450		2 329	1 879	80.67
79100000 TRANSFERT CHARG.EXPL		450		2 329	1 879	80.67
AUTRES PRODUITS		11 607		12 257	650	5.30
75600000 ADHESIONS		11 493		12 035	542	4.50
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU		114		222	108	48.68
Total des Produits d'exploitation		296 870		300 345	3 475	1.16
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		93 920		77 404	16 516	21.34
60632000 PETIT MAT.A CARACTERE D'ENT.		638		906	268	29.55
60633000 PETIT MATERIEL - FOURNIT. S		3 644		4 802	1 158	24.12
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		3 701		3 349	352	10.52
61558500 ENTRE.REPAR.DIVERS		220		1 608	1 388	86.32
61600000 PRIMES D ASSURANCES		4 498		4 116	382	9.29
61810000 DOCUMENTATION GLE		110		296	186	62.77
62140000 PERSON.DETACH.OU PRETE A L'A		63 039		44 638	18 401	41.22
62260000 HONORAIRES 2AMD		9 252		9 788	536	5.48
62270000 FRAIS ACT.& CONTENT		576			576	
62510000 VOYAGES &DEPLACEMENT		491		593	102	17.23
62560000 MISSIONS		1 347		1 055	293	27.74
62570000 ALIMENTATION		3 126		4 141	1 016	24.52
62600000 FRAIS POSTAUX		92		101	9	9.26
62650000 TELEPHONE		1 950		1 022	928	90.73
62700000 SERVICES BANCAIRES		548		526	22	4.25
62780000 FRAIS/ANCV		274		199	75	37.58
62810000 COTISATIONS NON STATUTAIRES		414		263	151	57.22
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		1 096		3 735	2 639	70.65
63330000 FORMAT.PROF.ORGANISM		1 096		3 735	2 639	70.65
SALAIRS ET TRAITEMENTS		145 725		156 244	10 519	6.73
64100000 SALAIRES BRUTS		142 255		152 874	10 619	6.95
64130000 PRIMES GRATIFICATION		3 470		3 370	100	2.97
CHARGES SOCIALES		44 012		47 072	3 061	6.50
64510000 COTISATIONS URSSAF		31 439		33 536	2 096	6.25
64520000 COTISATIONS MUTUELLE		1 150		765	385	50.24
64530000 COTIS. ICIRS PREVOYANCE		806		861	55	6.40
64540000 RETRAITES IONIS		8 749		9 703	955	9.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2025	12	Exercice N-1 31/08/2024	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
64742000 CARTE ORANGE		708	694		14	2.05
64750000 MEDECINE TRAV.PHARMA		1 160	1 513		353	23.34
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		1 239	1 239			
68112000 Dotations aux amort. / immo. c		1 239	1 239			
DOTATIONS AUX PROVISIONS		5 593	9 792		4 199	42.88
68150000 DOT PROV.RISQ.CH EXP		5 593	9 792		4 199	42.88
AUTRES CHARGES		226	99		127	129.02
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO		226	99		127	129.02
Total des Charges d'exploitation		291 810	295 584		3 774	1.28
Résultat d'exploitation		5 060	4 760		299	6.28
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 176	1 118		58	5.17
76700000 PROD.CESS.TITRES PLC		1 176	1 118		58	5.17
Total des Produits financiers		1 176	1 118		58	5.17
Résultat financier		1 176	1 118		58	5.17
Résultat courant avant impôts		6 235	5 878		357	6.07
Total des produits		298 046	301 463		3 417	1.13
Total des charges		291 810	295 584		3 774	1.28
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)		6 235	5 878		357	6.07