

MAISON DES LOISIRS ET DE LA CULTURE

191 Rue de Paris

95150 TAVERNY

## **COMPTES ANNUELS 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	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	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						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	<b>Total II</b>	23 637	23 637		1 239	1 239	100.00
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	379		379		379	
Comptes de Régularisation	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
	<b>Total III</b>	174 948		174 948	160 383	14 566	9.08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	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 31/08/202512	Exercice N-1 31/08/202412	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	32 869	32 869		
	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
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	83 406	77 170	6 235	8.08
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	45 524	39 931	5 593	14.01
	Total III	45 524	39 931	5 593	14.01
DETTES (I)	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
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	10 071	3 352	6 719	200.42
	Total IV	46 018	44 520	1 498	3.37
	Ecart 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 01844 520

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2025 12			Exercice N-1 31/08/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2025	12	31/08/2024	12	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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2025 12	31/08/2024 12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 239	1 239	100.00
21830000 Matériel de bureau et Mat. inf	15 076	15 076	1 239	8.95
21840000 Mobilier	1 077	1 077		
21870000 MATERIELS D'ACTIVITES	7 483	7 483		
28183000 Amort. Matériel bureau, Mat.in	15 076	13 837		
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	32 869	32 869		
10210000 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE	32 869	32 869		
REPORT A NOUVEAU	44 302	38 424	5 878	15.30
11000000 Report à nouveau	44 302	38 424	5 878	15.30
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2025	12	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
SALAIRES 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
68800000 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