



35 rue Janisset-Soeber 77240 CESSON

Siret 319 448 254 00015

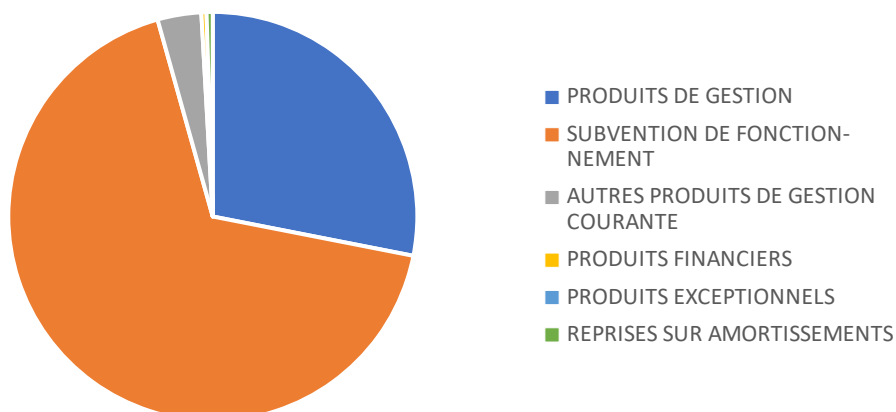
La régularité et la sincérité des comptes, objets de ce rapport financier ont été certifiées au regard des règles et principes comptables français par la société de Commissariat aux comptes ARECOM.

BILAN au 31/12/2025							
ACTIF				31/12/2025			31/12/2024
				Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE							
	Immobilisations incorporelles						
		Logiciels		1 458	1 458	0	0
	Immobilisations corporelles						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		115 264	71 872	43 392	32 300
	Immobilisations financières						
		Autres titres immobilisés		30		30	30
TOTAL (I)				116 752	73 330	43 422	32 330
ACTIF CIRCULANT							
	Créances						
		Clients		76		76	2 451
		Autres créances		91 753		91 753	65 006
		Disponibilités		301 324		301 324	281 029
		Charges constatées d'avance		4 224		4 224	3 563
TOTAL (II)				397 377		397 377	352 049
TOTAL GENERAL (I+II)				514 129	73 330	440 799	384 379

BILAN au 31/12/2025							
ACTIF				31/12/2025			31/12/2024
				Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE							
	Immobilisations incorporelles						
		Logiciels		1 458	1 458	0	0
	Immobilisations corporelles						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		115 264	71 872	43 392	32 300
	Immobilisations financières						
		Autres titres immobilisés		30		30	30
TOTAL (I)				116 752	73 330	43 422	32 330
ACTIF CIRCULANT							
	Créances						
		Clients		76		76	2 451
		Autres créances		91 753		91 753	65 006
		Disponibilités		301 324		301 324	281 029
		Charges constatées d'avance		4 224		4 224	3 563
TOTAL (II)				397 377		397 377	352 049
TOTAL GENERAL (I+II)				514 129	73 330	440 799	384 379

CHARGES

Charges 2025	
ACHATS	23 026,19
SERVICES EXTERIEURS	16 479,02
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	84 175,17
IMPOTS TAXES ET ASSIMILES	11 416,51
CHARGES DE PERSONNELS	381 577,19
AUTRES CHARGES DE GESTION	1 327,59
CHARGES FINANCIERES	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTES	6 668,84
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	26 114,43
FONDS DEDIES CNAV	8 000,00
Totaux	558 784,94

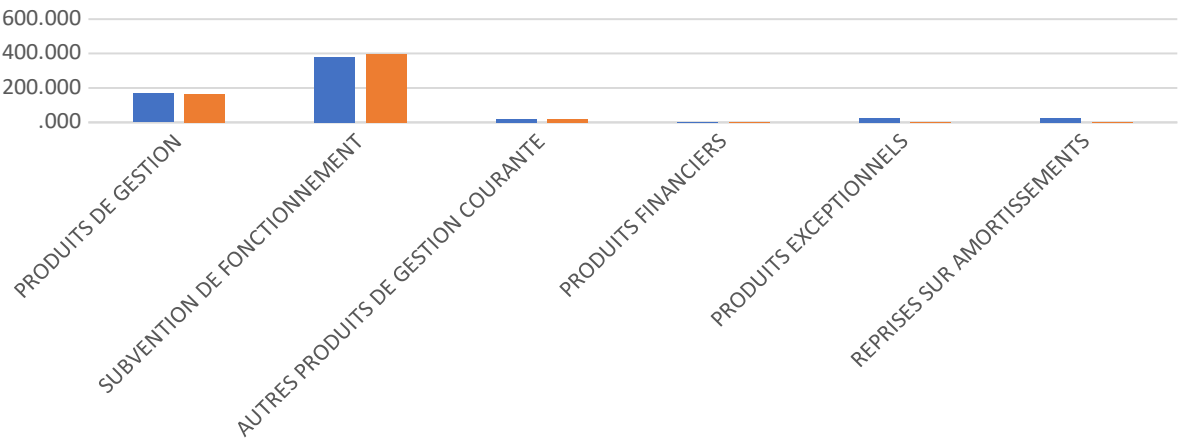


PRODUITS

Ensemble produits 2025	
PRODUITS DE GESTION	165 028
SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT	396 899
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	20 336
PRODUITS FINANCIERS	2 362
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS	2 875
Totaux	587 500

PRODUITS	2024	2025	Évolution de 2024 à 2025	Prévisionnel 2026
PRODUITS DE GESTION	167 697	165 028	-2 669	170 800
SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT	381 226	396 899	15 673	411 644
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	17 240	20 336	3 096	17 000
PRODUITS FINANCIERS	2 455	2 362	-93	2 400
PRODUITS EXCEPTIONNELS	25 556	0	-52 558	0

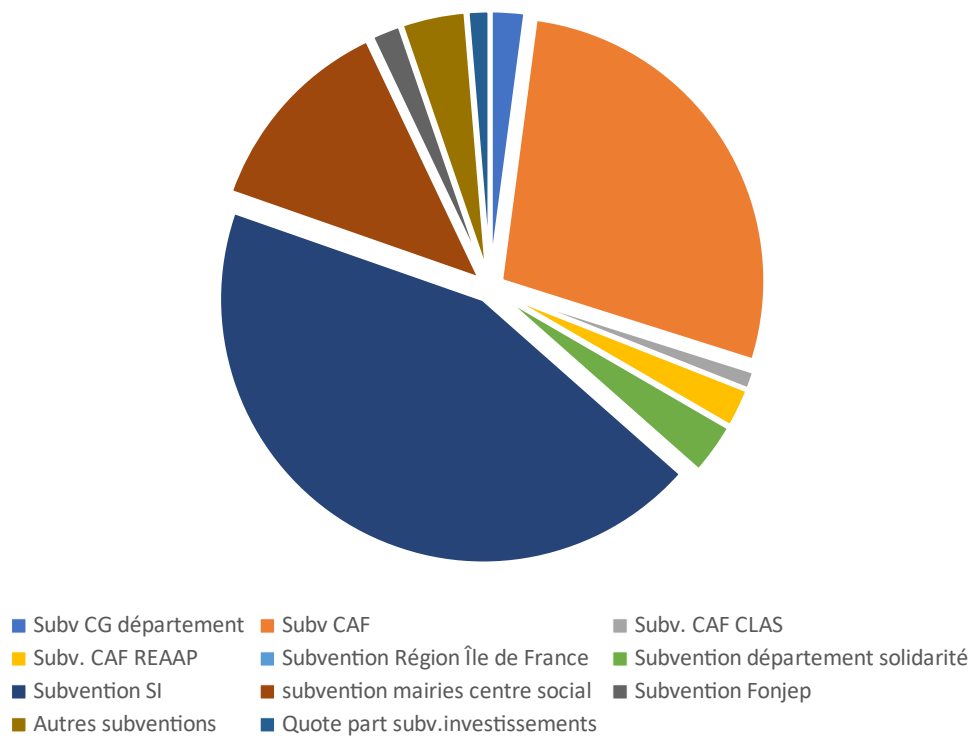
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS	27 002	2 875	2 875	0
			Baisse des produits	
			Entre 2024 et 2025	
Totaux	621 175	587 500	-33 675	601 844



REPARTITION DES SUBVENTIONS

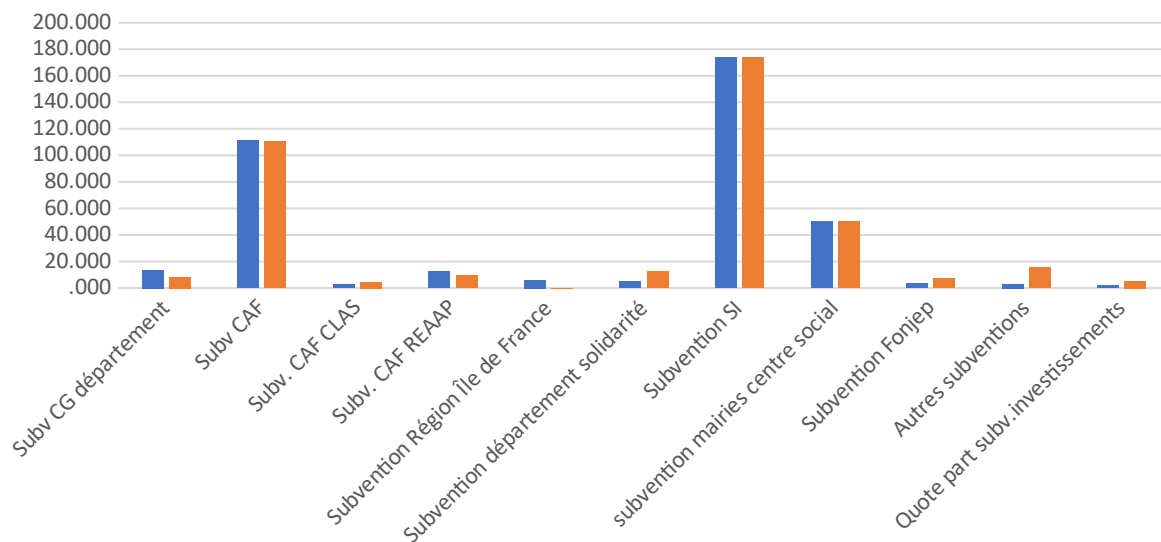
Répartition subventions 2025	
Subv CG département	8 300
Subv CAF	110 296
Subv. CAF CLAS	4 399
Subv. CAF REAAP	9 441
Subvention Région Île de France	0

Subvention département solidarité	12 500
Subvention SI	174 000
subvention mairies centre social	50 000
Subvention Fonjep	7 107
Autres subventions	15 600
Quote part subv.investissements	5 256
	396 899



EVOLUTION DES SUBVENTIONS entre 2024 et 2025 et PREVISIONNEL

	Subventions de fonctionnement	2024	2025	Évolution de 2024 à 2025	Prévisionnel 2026
1	Subv CG département	13 465	8 300	-5 165	8 300
2	Subv CAF	110 985	110 296	-689	110 296
3	Subv. CAF CLAS	2 758	4 399	1 641	7 000
4	Subv. CAF REAAP	12 464	9 441	-3 023	9 441
5	Subvention Région Île de France	6 000	0	-6 000	14 000
6	Subvention département solidarité	5 000	12 500	7 500	10 000
7	Subvention SI	174 000	174 000	0	174 000
8	subvention mairies centre social	50 000	50 000	0	50 000
9	Subvention Fonjep	3 554	7 107	3 554	7 107
10	Autres subventions	3 000	15 600	12 600	21 500
11	Quote part subv.investissements	1 971	5 256	3 285	0
				Hausse des subventions	
				Entre 2024 et 2025	
	Totaux	383 197	396 899	13 702	411 644



La baisse des produits est due à :

Une petite baisse des adhérents, certaines subventions qui ont baissé et nous avons eu en 2024, un remboursement du SI sur des travaux réalisés en 2023.

Cependant, les mairies de Cesson et Vert-Saint-Denis ont maintenu le versement de 50 000€ en participation au Centre Social.

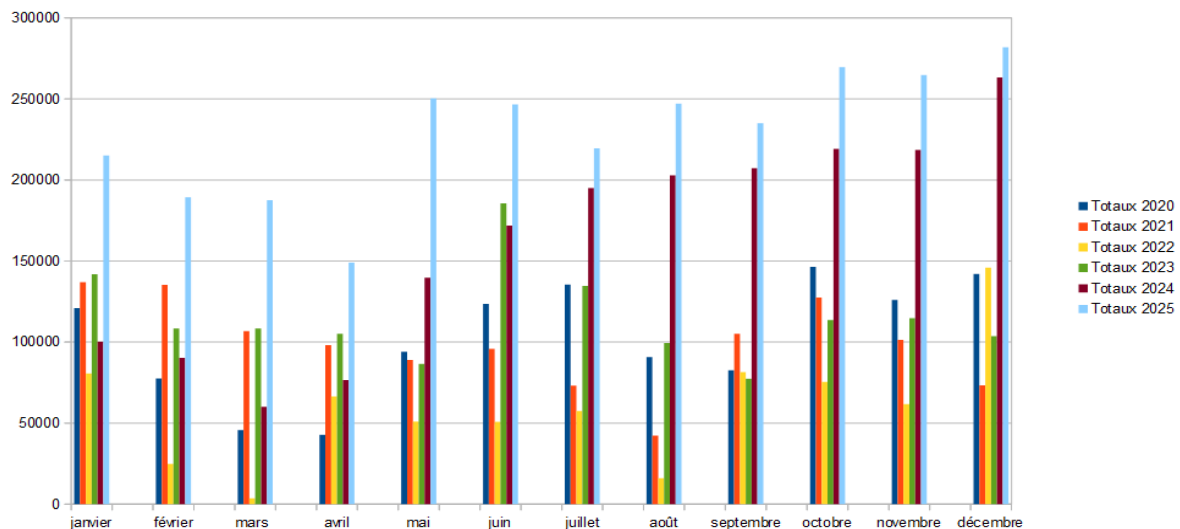
Nous n'avons pas inclus les charges dues aux locaux (prêtés par le SI) et les fluides

(eau, gaz, électricité), pris en charge par le SI car nous n'avons pas pu établir

EVOLUTION DE LA TRESORERIE entre 2020 et 2025
une évaluation de ces charges.

Les travaux de remise en conformité des bâtiments sont pris en charge par le SI.

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre
Totaux 2020	120996	77596	45679	42813	93980	123534	135484	90732	82653	146371	125952	141937
Totaux 2021	136976	135346	106724	98090	88911	95748	73106	42281	105178	127411	101305	73341
Totaux 2022	80582	24737	3584	66502	50944	50733	57534	16060	81524	75446	61716	145895
Totaux 2023	141828	108451	108451	105150	86521	185580	134648	99313	77297	113574	114739	103585
Totaux 2024	100297	90198	60103	76545	139641	171839	195011	202874	207282	219122	218587	263183
Totaux 2025	215024	189256	187505	148925	250281	246595	219546	247045	234927	269549	264680	281812



En décembre, le dépassement de la ligne 2025 par rapport à la ligne s'explique par l'encaissement des cotisations des adhérents du 1er trimestre 2026.

Analyse du tableau concernant l'évolution de la trésorerie

A partir de 2024, la situation s'est améliorée du fait de plusieurs facteurs :

Une baisse de 2 ETP en 2024, ce qui a demandé un investissement plus important à nos salariés.

Un mécénat de compétence qui a rempli, une partie de l'année le poste d'accueil jusqu'en avril 2025.

Une subvention de 50 000 €, attribuée par les mairies de Cesson et Vert-Saint-Denis depuis en 2024 et prolongée en 2025 au titre du centre social de la Citrouille.

Une gestion rigoureuse des dépenses, en cherchant des solutions moins coûteuses, comme l'achat de matériel d'occasion.

La recherche de subventions lors de l'élaboration de projets. Ces fonds dédiés sont un apport non négligeable.

Analyse du tableau concernant l'évolution de la trésorerie

Nous fonctionnons avec une comptabilité d'engagement sur une année civile.

Le décalage des lignes bleues correspondant à 2025 par rapport aux lignes bordeaux (2024), est lié aux nouveaux moyens de paiement (carte bleue) qui avancent les entrées d'argent.

Un décalage peut se produire entre la trésorerie et l'état comptable de la Citrouille, bien que la Citrouille essaie de régler ses factures au comptant du fait du bon état du fond de réserve.

Certaines subventions sont données sur des années civiles et d'autres sur des années scolaires. Entre les entrées de ces subventions et les dépenses liées à celles-ci, il existe un décalage, ce qui influe sur l'état de la trésorerie aussi.

Pour l'année 2026, des dépenses supplémentaires sont à prévoir et les courbes se stabiliseront. Le solde de l'année 2026 tend à être nul.

Analyse du bilan financier

La clôture des comptes financiers de l'exercice 2025 fait apparaître :

- Un total des charges de 558 785 €,
- Un total des produits de 587 500 €,
- Une charge et un produit en bénévolat de 104 872 €,
- Une charge et un produit en mécénat de compétence de 47 100 €

Un résultat excédentaire de 28 715 € à reporter dans le bilan.

ADHÉSION 2025/2026
L'adhésion est **obligatoire, annuelle et non remboursable**. Elle permet, à tout adhérent ou au représentant des adhérents de moins de 16 ans*, de participer aux votes à l'Assemblée Générale. Elle inclut également une assurance obligatoire. Cette adhésion vous donne accès à un tarif préférentiel sur certains événements de La Citrouille.
ADHÉRER À LA CITROUILLE, C'EST AUSSI SOUTENIR SES VALEURS !
*voir nos statuts

TARIFS DES ADHÉSIONS (HABITANTS ET ASSOCIATIONS)
Pour les habitants de Cesson, Vert-Saint-Denis et collégiens de Seine-Port
14 € pour les moins de 18 ans / 25 € pour les 18 ans et plus / 46 € carte Famille
Pour les habitants des autres communes
24 € pour les moins de 18 ans / 42 € pour les 18 ans et plus / 51 € carte Famille
Pass Citrouille donnant accès au tarif réduit sur certains spectacles
1 € pour les moins de 11 ans / 3 € à partir de 11 ans (Valable du 1^{er} juillet 2025 au 30 juin 2026)
Pour les associations
60 €

Proposition de tarif des adhésions 2026/2027

Pour les habitants de Cesson et Vert Saint Denis et collégiens de Seine-Port :

15 € pour les moins de 18 ans, 26 € pour les 18 ans et plus, 47 € carte famille

Pour les habitants des autres communes

25 € pour les moins de 18 ans, 42 € pour les 18 ans et plus, 52 € carte famille

Pass Citrouille donnant accès au tarif réduit sur certains spectacles

1€ pour moins de 11ans/3 € à partir de 11 ans

Pour les associations

60€

Pour tous les animateurs bénévoles de la commune ou hors commune :

26 € adhésion individuelle.

SYNTHESE DE L'ANNEE 2025

La situation financière de la Citrouille est plus positive que l'année précédente grâce à :

- une gestion prudente et rigoureuse.
- une recherche très active de subventions et leur obtention.

Et en conséquence nous avons :

- Un excédent sur l'année 2025 de 28 715 € qui permet de faire face aux dépenses imprévues,
- Un fond de roulement plus conséquent (124 987 €).

Cependant, nous restons vigilants car des stagnations, voir des baisses de certaines subventions, liées au contexte économique, sont à prévoir pour 2026.

Les produits liés aux adhérents ne peuvent pas être fortement augmentés car les loisirs sont la variable d'ajustement des ménages et une forte augmentation de la contribution aux activités entraînerait plus de pertes que de gains.