

Eléments marquants

- Légère hausse du montant total des cotisations
- Activités identiques à l'année 2024 pour l'Entretien de la Forme et le Yoga
- Constance des dépenses de convivialité et du montant affecté au prix Lebrun
- Hausse des dépenses liées au « patrimoine » et au fonctionnement général
- Forte baisse des intérêts sur livret
- Un résultat comptable négatif

I- Compte de résultat au 31/12/2025 (DOC 1)

1 Cotisations : 10 640 € (532 adhérents) / 10 480 € (524 adhérents) en 2024

2 Solidarité

- **Hommage aux Anciens : 2 339,68 €, 2 postes importants : chocolats (2035,04 €), cartes et affranchissements (304,64 €)**
- **Dons : 4 321 € reçus, 4000 € attribués, 321 € reportés en 2026**
 - ⇒ Secours Populaire : 2 000 €
 - ⇒ Fondation Universitaire : 2 000 €

3 Activités

- **Le solde négatif de 406 €,** concerne l'Entretien de la Forme (E d F) et le Yoga qui font l'objet de factures et de recettes des participants, ces postes étant quasiment équilibrés
- Les autres dépenses concernent principalement la location de salle au LCR des Tailleurs pour le yoga (255 €), les cotisations LCR+ GEPSAL (165 €)
- Il est rappelé que ces cotisations sont supportées par le budget général, en aucun cas par les adhérents participant aux activités

4 Convivialité

- **2 190,35 € :** Le poste principal concerne la facture Delbé pour 1 108,68 €, les fournitures diverses (boissons, biscuits...) pour 781,67 € et la location de salle pour 300 €

5 Voyages Sorties

- **Poste quasi-équilibré, le solde est de – 38,66 €.** Cette somme est le résultat des visites, sorties et voyages suivants : Piscine Roubaix, 2 Palais des Beaux-Arts, Nivelles, Norvège, IMA Tourcoing, Bouvines et MuBA

6 Patrimoine

- **Total des charges de 1286,02 €.** Ce poste fait l'objet d'un financement annuel de 1 000 € par la Direction de la Culture. Les dotations aux amortissements imputées au patrimoine sont de 286,41 € et concernent les rayonnages et vitrines

7 Fonctionnement général

Total des charges 5 480,43 €

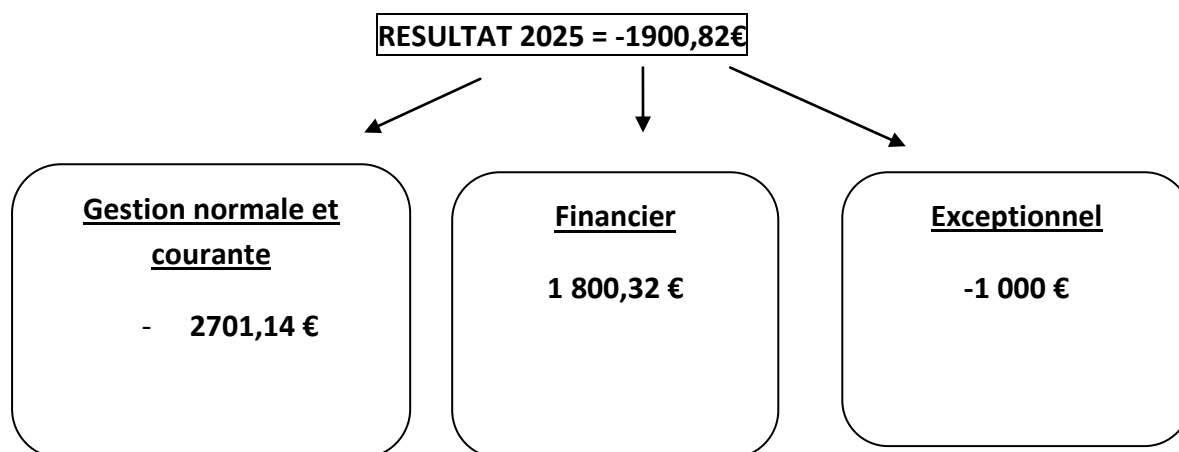
- **Dépenses/charges récurrentes :** 1 076,66 € (fournitures diverses, petit équipement...)
- MAIF : 1 437,48 €
- Informatique : 720 € / U Lille
- Contribution ASAP Mémoire de l'Université : 1 000 €
- Kakémono : 550 €
- **Dépenses nouvelles :** 696,29 € (accord piano, frais SACEM ...)

8 Prix Lebrun

⇒ 4 lauréats => 1200 €+ 3 x 800 € => 3 600 €

9 Produits financiers (intérêts sur livret)

⇒ 1800,32 €



II- Bilan au 31/12/2025 (DOC 2)

ACTIF

1 Immobilisations : aucun achat en 2025, le total des immobilisations en valeur brute (avant amortissement) est de 4 313,25 €, le taux d'amortissement est de 10%, l'ordinateur étant totalement amorti en 2024. La dotation globale aux amortissements de 2025 est de 286,41 €

Total des immobilisations en valeur brute = 4313,25 €

Total des immobilisations en valeur nette = 1 475,82 € (valeur brute – dotations aux amortissements cumulées)

2 Créances : 1 020 € : 1000 € attendus de la Direction de la Culture et 20 € de cotisation 2025 encaissée en 2026)

3 Disponibilités :

- **Livret A : 85 213,33 €**
- **Compte Courant : 33 737,51 €**

5 Charges constatées d'avance : 430 € concernant l'acompte versé en 2025 à un fournisseur pour une sortie en mai 2026

TOTAL ACTIF = 121 876,66 €

PASSIF

1 Fonds propres : 120 972,16 €

- Fonds Lebrun : 65 000 €
- Réserves : 20 000 €
- Report à nouveau : 36 711,71 € + 1 161,27 € (résultat 2024 affecté au Report à Nouveau / AG 2025) = 37 872,98 €
- Résultat de l'exercice 2025 en instance d'affectation : - 1900,82 € (à affecter lors de l'AG 2026)

2 Dettes : 403,50 € (facture E d F non décaissée au 31/12/2025)

3 Produits constatés d'avance : 501 € correspondant au surplus des dons reportés en 2026 pour 321 €, 120 € reportés en 2026 relatifs au Yoga et l'Entretien de la forme, des cotisations encaissées en 2025 et concernant l'année 2026

TOTAL PASSIF = 121 876,66 €

III- Éléments pour le prévisionnel 2026 (DOC 3)

Parmi les domaines identifiés, 3 sont censés être équilibrés : les dons, les activités et les voyages/sorties.

Les cotisations et les produits financiers doivent donc financer :

- L'Hommage aux Anciens
- La convivialité
- La sortie adhérents
- Le patrimoine (en partie car financement de 1 000 € par la Direction de la Culture)
- Le fonctionnement général
- Le prix Lebrun

1- Hypothèses de travail

- Cotisations = 11 500 €
- Dons = 4 500 €
- Sortie adhérents = 1 000 €
- Produits financiers = 1 300 €
- Prix Lebrun = 3 600 €

2- Prévisionnel 2026

	Produits	Charges		Soldes
Cotisations	11500			11 500
Hommage aux Anciens		2 500		-2 500
Sortie adhérents		1 000		- -1000
Dons	4 500	4 500		0
Activités	7 200	7 700		-500
Convivialité		2 500		-2 500
Voyages/sorties	5 000	5 000		0
Patrimoine	1 000	2 000		-1 000
Fonctionnement Général		4 000		-4 000
Prix Lebrun		3 600		-3 600
Produits financiers	1 300			1 300
Total	30 500	32 800		-2300