

ARTS MARTIAUX D'ASNIERES
91, BOULEVARD VOLTAIRE
92600 ASNIERES SUR SEINE

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2025

Association loi 1901- N° 02/12466 Hauts de Seine
Agrément Jeunesse et Sports - N° 925255
Numéro Siret : 334 536 687 000 34

DOSSIER FINANCIER

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

BILAN AVANT REPARTITION

<u>ACTIF</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>PASSIF</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
IMMOBILISATIONS	27 233,55	26 245,35	PROJET ASSOCIATIF	25 000,00	25 000,00
AMORTISSEMENTS	23 944,10	22 820,28	RESERVE DE SOLVABILITE	31 000,00	36 000,00
			REPORT A NOUVEAU	-74,41	748,88
			RESULTAT DE L'EXERCICE	-26 120,59	-5 823,29
ACTIF IMMOBILISE NET	3 289,45	3 425,07	FONDS PROPRES	29 805,00	55 925,59
STOCK ET EN COURS	44 171,25	40 664,84	FOURNISSEURS	5 130,25	8 438,13
FOURNISSEURS			PERSONNEL	1 345,60	1 280,60
CLIENTS	3 415,72	6 800,84	ORGANISMES SOCIAUX	18 396,74	14 820,72
AUTRES CREANCES	1 512,06	856,89	ETAT IMPOT ET TAXES	1 630,60	1 352,26
PRODUITS A RECEVOIR	135 665,04	6 100,00	AUTRES DETTES	4 908,85	28 906,77
FACTURATION D'AVANCE			CHARGES A PAYER	11 838,22	2 454,18
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	76 496,35	67 165,89	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	302 741,56	212 692,53
			RISQUE A PAYER	10 139,00	
ACTIF D'EXPLOITATION	261 260,42	121 588,46	PASSIF D'EXPLOITATION	356 130,82	269 945,19
PART SOCIALE CM	15,00	15,00			
DISPONIBILITES	121 370,95	200 842,25			
TRESORERIE	121 385,95	200 857,25			
TOTAL ACTIF	385 935,82	325 870,78	TOTAL PASSIF	385 935,82	325 870,78

Arts Martiaux d'Asnières

Année : 2025

	Exercice N	Exercice N-1	évolution
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations	597 077,02	531 815,29	12,3%
Ventes de biens et services	23 858,95	26 420,52	-9,7%
<i>Ventes de biens</i>	4 194,00	5 484,52	-23,5%
<i>Ventes de prestations de service</i>	19 664,95	20 936,00	-6,1%
Produits de tiers financeurs	319 089,09	293 827,21	8,6%
<i>Subventions d'exploitation, concours publics</i>	311 489,09	277 824,96	12,1%
<i>Versements des fondateurs</i>			
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>			
<i>Dons manuels</i>			
<i>Soutien financier des mécènes</i>	7 600,00	16 002,25	-52,5%
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>			
<i>Contributions financières diverses</i>			
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
Autres produits	6 480,77	2 382,58	172,0%
Total I	946 505,83	854 445,60	10,8%
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises	21 567,67	41 106,21	-47,5%
Variation de stock	-3 506,41	-13 121,38	-73,3%
Autres achats et charges externes	327 856,64	281 811,03	16,3%
Aides financières versées aux tiers			
Impôts, taxes et versements assimilés	6 785,87	377,00	1700,0%
Salaires et traitements	485 680,54	452 233,74	7,4%
Cotisations sociales	107 247,53	95 523,30	12,3%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 123,82	1 450,66	-22,5%
Dotations aux provisions	10 139,00	4 037,03	151,1%
Autres charges	10 455,93		
Total II	967 350,59	863 417,59	12,0%
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-20 844,76	-8 971,99	132,3%
PRODUITS FINANCIERS			
Produits de valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	1 650,35	3 525,70	-53,2%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Autres produits financiers			
Total III	1 650,35	3 525,70	-53,2%
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Autres charges financières	10 816,36		
Total IV	10 816,36	0,00	
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-9 166,01	3 525,70	-360,0%
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-30 010,77	-5 446,29	451,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels	4 000,18		
Total V	4 000,18	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles			
Total VI	0,00	0,00	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	4 000,18	0,00	
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)	110,00	377,00	-70,8%
Total des produits (I + III + V)	952 156,36	857 971,30	11,0%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	978 276,95	863 794,59	13,3%
EXCEDENT OU DEFICIT	-26 120,59	-5 823,29	348,6%

1 – PRESENTATION DES COMPTES

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan,
- Le compte de résultat,
- L'annexe.

Ces documents forment un tout et sont certifiés en tant que tels.

Leur présentation est faite de manière comparative ; en face des comptes de l'exercice, sont donnés en rappel les comptes de l'exercice précédent.

2 – METHODES GENERALES

Convention de principe ⁽¹⁻²⁾

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 d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisitions des immobilisations) ou à leur coût de production.

Amortissements et immobilisations

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon la méthode de l'amortissement linéaire : on étale uniformément le coût, déduction faite de la valeur résiduelle de l'immobilisation, sur sa durée d'utilisation.

Créances

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

1. Sous réserve des modifications apportées par la PCG 1999 (règlement du CRC du 27 avril 1999) qui classe les principes comptables en quatre catégories :

- image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité,
- régularité, sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes.

2. Article 531.1.1. à 531.1.5. du PCG 99

3 : Les comptes émis conformément au règlement comptable de l'Autorité des normes comptables utilisé pour l'élaboration des comptes annuels

3 – CHANGEMENT DE METHODE D’EVALUATION

Aucun changement de méthode d’évaluation n’est intervenu au cours de l’exercice.

4 – CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION / PERIODE COMPTABLE

Aucun changement de méthode de présentation n’est intervenu au cours de l’exercice.

5 – TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Valeur brute à l’ouverture de l’exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l’exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	25.330	989		26.319
Immobilisations financières	915			915
TOTAL	26.245	989		27.334

6 – TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Amortissements cumulés au début de l’exercice	Augmentations : dotations de l’exercice	Diminutions : amortissements de l’exercice	Amortissements cumulés à la fin de l’exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	22.820	1.124		23.944
Immobilisations financières				
TOTAL	22.820	1.124		23.944

7 – TABLEAU DES PROVISIONS

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l’exercice	Augmentations : dotations de l’exercice	Diminutions : reprises de l’exercice	Provisions à la fin de l’exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL	NEANT			NEANT

8 – ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an			Echéances à moins d'un an	Echéances	
							A plus d'un an	A plus de cinq ans
Créances de l'actif immobilisé				Emprunts obligataires convertibles (2)				
Créances rattachées à des participations				Autres emprunts obligataires				
Prêts (1)				Emprunts (2) et dettes auprès des Ets de crédit dont :				
Stocks et en, cours	44.171	44.171		- à deux ans au maximum à l'origine				
Créances de l'actif circulant				- à plus de 2 ans à l'origine				
Créance usagers, clients et comptes rattachés	3.416	3.416		Emprunts et dettes financières divers (2)				
Autres	137.177	137.177		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5.130	5.130		
Charges constatées d'avance	76.496	76.496		Dettes fiscales et sociales	21.373	21.373		
TOTAL	261.260	261.260		Dettes Trésorerie				
(1) Prêts accordés en cours d'exercice. Prêts récupérés en cours d'exercice.				Autres dettes	26.880	26.880		
				Produits constatés d'avance	302.742	302.742		
				TOTAL	356.131	356131		
				(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice.				
(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours								
(b) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours								

9 – TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

a) Subventions de fonctionnement affectées (1)

Situations	Montant initial	Fonds engagés au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	$D = A - B + C$
TOTAL	NEANT				NEANT

(1) A regrouper le cas échéant.

b) Ressources provenant de la générosité du public (1), des legs et des donations affectés

Situations	Montant initial	Fonds engagés au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	$D = A - B + C$
Dons manuels					
<i>Sous total</i>					
Legs et donations					
<i>Sous total</i>					
TOTAL	NEANT				NEANT

(1) A regrouper le cas échéant.

10 – TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS (1)

Legs et donations autorisés par l'Administration	Encaissements	Décassements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en début d'exercice (475)	Solde des legs et donations en fin d'exercice (475)
TOTAL	NEANT			NEANT

(1) A regrouper le cas échéant.

11 – TABLEAU DE SUIVI DES DONS EN NATURE RESTANT A VENDRE

Dons en nature	Utilisation par l'Association ou la Fondation				
	A nouveau (stock initial)	Utilisés	Sorties vendues	Stockées	Solde (stock final)
	A	B	C	D	E = A - B - C + D
TOTAL	NEANT				NEANT

12 – Tableau de variation des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Projet associatif	25.000			25.000
Ecart de réévaluation				
Réserve de solvabilité	31.000			31.000
Autres réserves				
Report à nouveau	749		823	-74
Résultat comptable de l'exercice	-5.823		25.298	-26.121
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL	55.926		26.121	29.805

13 – AFFECTATION DE L'EXCEDENT DISPONIBLE DEFINITIVEMENT ACQUIS

Origines		
Excédent comptable définitivement acquis		X
Report à nouveau antérieur		X
Prélèvement, le cas échéant, sur les réserves dont notamment la reprise de fonds antérieurement affectés au projet associatifs		X
Affectations		
Report à nouveau	X	
Réserves (dont celles pour le projet associatif)	X	
Fonds associatifs sans droit de reprise	X	
Fonds associatifs avec droit de reprise	X	

14 – PRODUITS ET SUBVENTIONS A RECEVOIR

Tableau de variation des subventions à recevoir en annexe

Tableau de variation des produits à recevoir en annexe

15 – CHARGES A PAYER

Tableau de variation des charges à payer en annexe

16 – CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Tableau de variation des charges constatées d'avance en annexe.

Nota : la quote-part des congés payés 2026 est extournée en charges constatées d'avance pour s'aligner sur la saison sportive.

17 – PRODUITS CONSTATES D'AVANCE ET FACTURATION D'AVANCE

Tableaux de variation en annexe.

Les produits constatés d'avance pour **342.741,56** euros, sont constitués exclusivement de cotisations, frais administratifs et licences payés par les adhérents entre juin et décembre 2025 et concernent l'exercice 2026.

La facturation d'avance correspond à la part 2026 des subventions versées par différents organismes pour la saison 2025-2026.

18 – DETAIL DES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

- Comptes fournisseurs : 5.130,25 euros

19 – DETAIL DES DETTES FISCALES ET SOCIALES

a) Organismes sociaux

- URSSAF: **12.181** euros
- Caisse de retraite : **3.677,43** euros
- Caisses de prévoyance : **1.359,92** euros
- Mutuelle : **920,92** euros

b) Taxes et Contributions dues sur les rémunérations

- Prélèvement à la source : **1.521** euros
- Impôt société : **110,00** euros
- Formation continue : **4.908,85** euros

c) Dettes concernant les congés payés

- Dettes congés payés : Néant
- Provisions charges sociales sur dettes congés payés : Néant

Nota : Les congés payés sont soldés à la fin de chaque saison sportive

20 – INFORMATION A CARACTERE FISCAL

Impôt société de **110** euros sur les **459** euros de revenus du livret OBNL Triplex ouvert auprès du Crédit Mutuel.

21 – INFORMATION CONCERNANT LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE (BENEVOLATS, MISE A DISPOSITION, ...)

Pour mener à bien ses missions, l'association s'appuie notamment sur des bénévoles dont l'apport n'est pas valorisé comptablement.

L'estimation des heures des bénévoles a été effectué sur la base de l'engagement des bénévoles pour les cours donnés dans le club et les contributions au fonctionnement des membre du comité directeur et des adhérents.

Au 31 décembre 2025 le nombre de bénévoles réguliers est estimé à 14 et celui des bénévoles occasionnels à 2 soit un total de 16, cette estimation fait ressortir un nombre d'heures de bénévolat de **1.423 heures**.

Mise à disposition d'installations, frais de techniciens, frais de matériel, transport et manutention de matériels par la Ville d'Asnières-sur-Seine (du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025) : **258.032 euros**

22 – REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Le Président ainsi que les autres membres du comité directeur ne perçoivent pas de rémunération.

23 – INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements hors bilan

a) Charge future concernant les indemnités de départ en retraite

Aucune provision n'a été constituée

b) Legs et donations ⁴

Néant

c) Cautions reçues et données

Néant

Informations postérieures à la clôture de l'exercice

Néant

3. Les méthodes de quantification et de valorisation retenues sont à détailler

4. Les montants restant à encaisser doivent faire l'objet d'un suivi individualisé.

24 – COMPTE DE RESULTAT

Achat et revente d'équipements sportifs

Les achats des kimonos, survêtements, sacs de sports, tee-shirts, etc, effectués par le club sont revendus aux adhérents au même prix (sans marge).

Prise en charge des frais d'hébergement et de déplacements des jeunes en pôle Espoir ou pôle France

Le club prend en charge les frais d'hébergement et de déplacements des jeunes inscrits dans les pôles Espoir ou les pôles France de province, avec un maximum de 900 euros par jeune et par saison sportive.

Comptabilisation des licences sportives

Les achats des licences aux fédérations sportives sont comptabilisés en charges (comptes 622.8X0), les paiements reçus des adhérents sont comptabilisés en produits (compte 756.000). Il n'y a pas égalité entre les produits et les charges, les licences sportives des salariés et des membres du bureau ne pratiquant pas d'activité, sont réglées par le club.

Franchises des cotisations

Les rémunérations versées à certains intervenants à l'occasion des manifestations sportives donnant lieu à compétition bénéficient d'une franchise de cotisations.

Ces sommes versées ne sont pas assujetties aux cotisations de Sécurité sociale et à la CSG-CRDS si elles n'excèdent pas une valeur égale à 70 % du plafond journalier de la Sécurité sociale en vigueur à la date du versement des sommes (soit 141.40 € au 1^{er} janvier 2025).

Produits exceptionnels

Dévolution du solde de l'association AM Asnières Judo 92 pour 4.000,18 euros

25 – INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES AU COMPTE DE RESULTAT

Partenariat Boutique du Combat ADIDAS

Nous avons renouvelé la convention conclue avec Boutique du Combat ADIDAS pour la période 2025-2028. Les principaux points sont : la personnalisation des kimonos aux couleurs du club, la gestion des dossards en compétition, nous avons reçu une dotation de 3.195,83 euros en matériel en 2025, une remise de 20% pour toutes les commandes passées par tous les adhérents, toute l'année, sur leur site web.

Informations postérieures à la clôture de l'exercice

Néant

ARTS MARTIAUX D'ASNIERES

EXERCICE 2025

441000

VARIATION DES SUBVENTIONS A RECEVOIR

DESCRIPTION	RECU	SITUATION AU 31/12/24	SITUATION AU 31/12/25	VARIATION
<u>Subventions et Aides à recevoir 31 décembre 2024</u>				
Apprentissage BP Matis Amon dec 2024		500,00		-500,00
Apprentissage DE Maxence Bordin dec 2024		500,00		-500,00
Apprentissage DE Titouan Danel dec 2024		500,00		-500,00
Apprentissage DE Juliette Diollot dec 2024		500,00		-500,00
Apprentissage Clément Garcia dec 2024		500,00		-500,00
Apprentissage BP Mathis Liard dec 2024		500,00		-500,00
Apprentissage DE Matis Ringuin Courouvvy dec 2024		500,00		-500,00
Apprentissage DE Mael Rio dec 2024		500,00		-500,00
Apprentissage BP Lou Cécile Nlembe sept à dec 2024		2 000,00		-2 000,00
Aide service civique dec 2024		100,00		-100,00
<u>Subventions et Aides à recevoir 31 décembre 2025</u>				
Apprentissage DE Matis Amon dec 2025	02/01/2026		416,66	416,66
Apprentissage BP Myriam Couillard dec 2025	02/01/2026		416,66	416,66
Apprentissage RPMS Juliette Diollot dec 2025	02/01/2026		1 666,64	1 666,64
Apprentissage DES Evan Leclerc dec 2025	02/01/2026		416,66	416,66
Apprentissage BP Lou Cécile Nlembe dec 2025	02/01/2026		416,66	416,66
Apprentissage DE Raoul Onana dec 2025	02/01/2026		1 666,64	1 666,64
Apprentissage BP Akli Ourzik dec 2025	02/01/2026		416,66	416,66
Apprentissage DES Matis Ringuin Courouvvy dec 2025	02/01/2026		416,66	416,66
Apprentissage BP Titoaun Danel sept à dec 2025			1 666,64	1 666,64
Ville Asnières subvention exceptionnelle 2025 (quote part 2025=4/12)	22/01/2026		7 333,33	7 333,33
TOTAL Général		6 100,00	14 833,21	8 733,21

ARTS MARTIAUX D'ASNIERES

EXERCICE 2025

468700

VARIATION DES PRODUITS A RECEVOIR

DESCRIPTION	RECU	SITUATION AU 31/12/24	SITUATION AU 31/12/25	VARIATION
<u>Produits à recevoir 31 décembre 2024</u>				
Cotisations 2024 (quote part encaissée en 2025)		38 867,18		-38 867,18
Licences 2024 (quote part encaissée en 2025)		6 383,27		-6 383,27
Frais administratifs 2024 (quote part encaissée en 2025)		6 140,55		-6 140,55
<u>Produits à recevoir 31 décembre 2025</u>				
France Judo FND D1 2025	09/01/2026		1 733,94	1 733,94
Participation stagiaire Bardonecchia			450,00	450,00
Comité Hts Seine judo (JPL 2025-2026)			4 009,95	4 009,95
Cotisations 2025 (quote part encaissée en 2026)			84 815,94	84 815,94
Licences 2025 (quote part encaissée en 2026)			16 500,80	16 500,80
Frais administratifs 2025 (quote part encaissée en 2026)			13 321,20	13 321,20
TOTAL Général		51 391,00	120 831,83	69 440,83

var468600

VARIATION DES CHARGES A PAYER

DESCRIPTION	CONTREPARTIE	SITUATION AU 31/12/24	SITUATION AU 31/12/25	VARIATION
<u>Charges à payer 31 décembre 2024</u>				
Mutuelle des Sportifs assurance part 2024 (4/12)	622 890	189,00		-189,00
Ivani Fuselier facture 004-2024/25		144,00		-144,00
Crédit Mutuel frais bancaires 12 2024		227,40		-227,40
Hauts de Seine Habitat Charges locatives 12/2024		342,15		-342,15
FFJDA Bordereau 1562420 licences		41,00		-41,00
FFJDA Bordereau 1562651 licences		41,00		-41,00
EDF facture 21/12/2024		32,50		-32,50
BIP & GO 12/2024		386,40		-386,40
Adidas facture 24121012		143,99		-143,99
Bold Academy fact 30/04/2024		412,53		-412,53
<u>Frais déplacement Professeurs-Assistants</u>				
Deplacements Fabrice Ruimy		114,95		-114,95
<u>Dirigeants</u>				
Paul Aspard 2ème semestre 2024		379,26		-379,26
<u>Charges à payer 31 décembre 2025</u>				
Ivani Fuselier facture 003-2025/26			192,00	192,00
Ivani Fuselier facture 005-2025/26			144,00	144,00
Crédit Mutuel frais bancaires 12 2025			345,00	345,00
Hauts de Seine Habitat Charges locatives			2 167,17	2 167,17
FFAAA FACTURE 20251205005			400,00	400,00
FFAAA FACTURE 20251202011			382,00	382,00
FFKAMA Cotisation 2025-2026 (part 2025)			66,67	66,67
BIP & GO 12/2025			473,10	473,10
EDF facture 21/12/2025			39,91	39,91
FIPAR facture B -035867			1 332,00	1 332,00
Adidas facture 251227121012			455,97	455,97
Mael Rio Facture 2025-11			330,00	330,00
Nippon Budo Miyazaki facture 1607			90,00	90,00
Protection civile devis 210070			280,00	280,00
Protection civile devis 210071			280,00	280,00
Solde Stage Bardonnecia			265,00	265,00
CFA solde facture 25C0237			1 290,04	1 290,04
Impôt société 2025			110,00	110,00
<u>Frais déplacement Professeurs-Assistants</u>				
Damien Bride 12/2025			314,17	314,17
Guillaume Etchegaray 12/2025			375,00	375,00
François Michelangeli 12/2025			600,30	600,30
Fabrice Ruimy 12/2025			396,57	396,57
Nicolas Borval 12/2025			389,76	389,76
Rayane Hamdaoui 12/2025			225,00	225,00
Evan Leclerc 11 & 12/2025			282,80	282,80
Christ Hippocrate 12/2025			150,00	150,00
Cédric Kouassi 12/2025			270,00	270,00
Stéphane Monnel 12/2025			462,00	462,00
Yamanda Tahir 12/2025			150,00	150,00
Nolan Simon 11/2025			93,00	93,00
Nolan Simon 12/2025			180,00	180,00
Sophie Quinconneau 12/2025			135,00	135,00
<u>Dirigeants</u>				
Paul Aspard 2025			238,76	238,76
Yves André Capparos: repas fin année karaté			60,00	60,00
Dominique Guannel 11 & 12 2025			315,00	315,00
TOTAL Général		2 454,18	13 280,22	10 826,04

ARTS MARTIAUX D'ASNIERES

EXERCICE 2025

var486

VARIATION DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

DESCRIPTION	CONTREPARTIE	SITUATION AU 31/12/24	SITUATION AU 31/12/25	VARIATION
Charges comptabilisées d'avance 31 décembre 2024				
Salaires et charges fin décembre 2024 (quote part CP 2024)	640 000	17 997,55		-17 997,55
Licences FFJDA 2024-2025 (quote part 2025 = 8/12)	622 800	45 387,33		-45 387,33
Licences CNK 2024-2025 (quote part 2025 = 8/12)	622 810	382,67		-382,67
Licences FFKMA 2024-2025 (quote part 2025 = 8/12) yc Kung Fu	622 820	1 702,00		-1 702,00
Licences FFAAA 2024-2025 (quote part 2025 = 8/12)	622 830	25,33		-25,33
MMA FACTURE 11/12/2024 (01/02/2025 AU 31/01/2026)		1 671,00		-1 671,00
Charges comptabilisées d'avance 31 décembre 2025				
Salaires et charges fin décembre 2025 (quote part CP 2025)	640 000		19 719,62	19 719,62
Licences FFJDA 2025-2026 (quote part 2026 = 8/12)	622 800		53 574,67	53 574,67
Licences CNK 2025-2026 (quote part 2026 = 8/12)	622 810		577,33	577,33
Licences FFKMA 2025-2026 (quote part 2026 = 8/12) yc Kung Fu	622 820		2 132,00	2 132,00
Licences FFSA 2025-2026 (quote part 2026 = 8/12)			136,73	136,73
Licences FFAAA 2025-2026 (quote part 2026 = 8/12)	622 830		76,00	76,00
Yaketo logiciel facture 015604 (quote part 2026 = 4/12)			76,00	76,00
H2R facture 25-10-176878 (quote part 2026 = 10/12)			204,00	204,00
TOTAL Général		67 165,88	76 496,35	9 330,47

ARTS MARTIAUX D'ASNIERES
EXERCICE 2025
VARIATION PRODUITS D'AVANCE

DESCRIPTION		Compte Comptable	SITUATION AU 31/12/24	SITUATION AU 31/12/25	VARIATION
<u>Produits d'avance 31 décembre 2024</u> Adhésions part 2025		487000	264 083,53		-264 083,53
<u>Produits d'avance 31 décembre 2025</u> Adhésions part 2026		487000		302 741,56	302 741,56
TOTAL Général			264 083,53	302 741,56	38 658,03

VARIATION FACTURATION D'AVANCE

DESCRIPTION		Compte Comptable	SITUATION AU 31/12/24	SITUATION AU 31/12/25	VARIATION
<u>Facturation d'avance 31 décembre 2024</u> Ville Asnières Subvention exceptionnelle		487 100	18 000,00 €		
<u>Facturation d'avance 31 décembre 2025</u>		487 100		0,00 €	
TOTAL Général			18 000,00 €	0,00 €	-18 000,00 €