

David AUBRY - Christelle CLAIN

ROULÉ MON ZAVIRONS

ASS

42 Bis Route de la Ravine Seche

97425 LES AVIRONS

83861084800015

Exercice du 01/01/2025

au 31/12/2025

THALES EXPERTISE ET CONSEIL

Siège social : 8, rue de l'Amitié - Immeuble THALES - ZAC Triangle - 97490 Sainte-Clotilde
Bureau secondaire : 13, rue d'Escaldes Engordany - 97427 L'Etang-Salé

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Sommaire

| | | |
|-----|---|----|
| 1 | Comptes annuels | 3 |
| 1.1 | Bilan Actif | 4 |
| 1.2 | Bilan Passif | 5 |
| 1.3 | Compte de résultat | 6 |
| 1.4 | Annexe comptable | 8 |
| 2 | Comptes annuels détaillés | 29 |
| 2.1 | Bilan actif (détail) | 30 |
| 2.2 | Bilan passif (détail) | 32 |
| 2.3 | Compte de résultat (détail) | 34 |
| 2.4 | Évaluation des contributions volontaires en nature (Détail) | 38 |



ROULÉ MON ZAVIRONS

31/12/2025

Comptes annuels

Comptes annuels

| Actif | | Au 31/12/2025 | | | Au 31/12/2024 |
|---|---|---|-----------------|-------------|---------------|
| | | Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | Montant net |
| Frais d'établissement (I) | | | | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais de développement | | | |
| | | Donations temporaires d'usufruit | | | |
| | | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾ | | | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours , avances et acomptes | | | |
| | | TOTAL | | | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | | | |
| | | Constructions | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 35 311 | 24 798 | 10 513 |
| | | Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | 3 255 | | 3 255 |
| | | TOTAL | 38 566 | 24 798 | 13 768 |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | |
| Actif circulant | Immobilisations financières ⁽²⁾ | Participations | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | | | |
| | | Autres titres immobilisés | | | |
| | | Prêts | | | |
| | | Autres immobilisations financières | 675 | | 675 |
| TOTAL | | 675 | | 675 | |
| Total (II) | | 39 241 | 24 798 | 14 443 | 10 378 |
| Actif circulant | Stocks et en cours | | | | |
| | Créances ⁽³⁾ | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 1 056 | | 1 056 |
| | | Créances reçues par legs ou donations | | | |
| | | Autres créances | 125 520 | | 125 520 |
| | | Charges constatées d'avance | | | |
| | | TOTAL | 126 576 | | 126 576 |
| Actif circulant | Divers | Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | |
| | | Disponibilités | 64 012 | | 64 012 |
| Total (III) | | 190 588 | | 190 588 | 86 772 |
| Frais d'émission des emprunts (IV) | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | | |
| Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI) | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI) | | 229 829 | 24 798 | 205 031 | 97 150 |
| Renvois | (1) Dont droit au bail | | | | |
| | (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières | | | | |
| | (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

| Passif | | Au 31/12/2025 | Au 31/12/2024 |
|--|--|---------------|---------------|
| Fonds propres | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Écarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | | |
| | Excédent ou déficit de l'exercice | | |
| | Situation nette (sous-total) | | |
| | Fonds propres consommables | | |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| Total (I) | | | |
| Autres fonds propres | Montant des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| Total (I bis) | | | |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés | | |
| Total (II) | | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| Total (III) | | | |
| Dettes | Emprunts obligataires et assimilés | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses (2) | | |
| | Instruments financiers à terme | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Produits constatés d'avance | | |
| Total (IV) | | | |
| Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V) | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V) | | | |
| Renvois | (1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| | (2) Dont emprunts participatifs | | |

| | | Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois |
|--|---|---|---|
| Produits d'exploitation | Cotisations | 3 936 | 2 145 |
| | Ventes de biens et services | | |
| | Ventes de biens | 20 991 | |
| | <i>dont ventes de dons en nature</i> | | |
| | Ventes de prestations de service | 122 748 | 58 696 |
| | <i>dont parrainages</i> | 58 235 | 27 849 |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 286 845 | 301 141 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | 16 | 2 211 |
| | <i>Dons manuels</i> | | 2 211 |
| | <i>Mécénats</i> | | |
| | <i>Legs, donations et assurances-vie</i> | 16 | |
| | Contributions financières | 277 | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | |
| | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | |
| | Utilisations des fonds dédiés | | 27 087 |
| | Autres produits | 892 | 852 |
| Total des produits d'exploitation (I) | | 435 707 | 392 135 |
| Charges d'exploitation | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Autres achats et charges externes | 134 509 | 175 484 |
| | Aides financières | 105 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 10 060 | -9 515 |
| | Salaires | 253 342 | 260 015 |
| | Cotisations sociales | 43 194 | 31 286 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 4 571 | 5 123 |
| | Dotations aux provisions | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | |
| | Reports en fonds dédiés | | |
| | Autres charges | 8 207 | 28 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | 453 990 | 462 423 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | -18 283 | -70 287 |
| Produits financiers | De participations | 650 | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 2 | 71 |
| | Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits des immobilisations financières cédées | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | |
| Total des produits financiers (III) | | 652 | 71 |
| Charges financières | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilés | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie | | |
| Total des charges financières (IV) | | | |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III - IV) | | 652 | 71 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | | -17 630 | -70 216 |

| | Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois |
|--|---|---|
| Produits exceptionnels (V) Total | | 4 427 |
| Charges exceptionnelles (VI) Total | | 11 099 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | -6 672 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| Total des produits (I + III + V) | 436 360 | 396 633 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 453 990 | 473 522 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -17 630 | -76 888 |
| Évaluation des contributions volontaires en nature | | |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | 34 146 | 39 368 |
| TOTAL | 34 146 | 39 368 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 34 146 | 39 368 |
| TOTAL | 34 146 | 39 368 |

ASS ROULÉ MON ZAVIRONS

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2025

Table des matières

| | |
|--|----|
| Préambule | 4 |
| Principes et méthodes comptables | 5 |
| Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat | 8 |
| Informations relatives à l'actif | 8 |
| Précisions sur les postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations | 10 |
| Précisions sur les stocks | 14 |
| État des échéances des créances à la clôture de l'exercice | 14 |
| Informations relatives au passif | 15 |
| État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice | 15 |
| Variation des fonds propres | 15 |
| Variation des fonds dédiés | 16 |
| Informations relatives au compte de résultat | 17 |
| Honoraires des commissaires aux comptes | 17 |
| Ventilation des subventions | 18 |
| Contributions volontaires en nature | 18 |
| Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan | 20 |
| Engagements hors bilan donnés et reçus | 20 |
| Informations relatives à l'effectif | 21 |
| Informations relatives à l'effectif | 21 |

Préambule

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **205 031.75** Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de **435 707.90** Euros et un déficit de (17 630) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels

Principes et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

La partie des ressources dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pas pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « Fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds dédiés ». (Article 132-1 du règlement ANC 2018-06)

Référence au nouveau PCG

Les comptes annuels ont été établis conformément au Plan Comptable Général issu du règlement ANC n° 2022-06, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, ainsi qu'au règlement ANC n° 2018-06 applicable aux entités du secteur non lucratif.

Changement des méthodes

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ont été établis et présentés conformément :

- au **règlement ANC n° 2022-06** relatif à la réécriture du Plan Comptable Général, **applicable obligatoirement pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025** ;
- au **règlement ANC n° 2018-06** du 26 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui demeure le référentiel sectoriel applicable aux associations.

Conformément aux dispositions de l'article 120-4 du Plan Comptable Général, la première application du règlement ANC 2022-06 constitue un **changement de méthode comptable**

La première application du règlement ANC 2022-06 n'a pas d'impact significatif sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025, compte tenu de la taille et de la nature des activités de l'association.

Les méthodes comptables appliquées sont conformes aux nouvelles dispositions sans qu'il soit nécessaire de procéder à des retraitements rétrospectifs.

Informations générales complémentaires

1.2.1. Description de l'entité (art. 431-2 du règlement ANC 2018-06)

Objet social :

L'association a pour objet de promouvoir l'économie sociale et solidaire, de protéger l'environnement et de développer le lien social vis-à-vis de tous les citoyens en s'appuyant sur des ateliers et des événements éducatifs, sportifs et culturels à la Réunion et à l'international.

Nature et périmètre des activités :

Les activités de l'association sont organisées autour de 5 pôles :

- Le Pôle FAMILLE-ENFANCE qui regroupe le volet Famille et Enfance avec le CLAS et le REAAP, le volet Accueil Collectif des Mineurs avec les centres de Loisirs et les activités petite enfance.
- Le Pôle JEUNESSE ET ENGAGEMENT qui rassemble le volet animation Jeunesse avec la PS Jeune, les actions Jeunesse, et le volet Engagement citoyen avec les volontaires en service civique, SNU.
- Le Pôle ANIMATION GLOBALE ET VIE ASSOCIATIVE qui regroupe le volet Animation globale et solidarité avec les projets en relation direct avec les habitants, les actions événementielles et le volet Accompagnement de la vie associative avec la formation, l'accueil, l'information, l'accompagnement, les partenariats, l'animation de la vie associative.
- Le Pôle NUMÉRIQUE qui regroupe les actions de lutte contre la fracture numérique, l'accompagnement aux démarches administratives, la petite réparation et fabrication 3D, « promoteur du net », le point continuité territoriale.
- Le Pôle TRANVERSALITÉ ET DÉVELOPPEMENT qui regroupe l'orientation du public, l'accompagnement des habitants, le relais d'information et le volet Intergénérationnel avec l'atelier de mémoire, les activités d'échanges intergénérationnels, l'atelier petits ouvrages, l'éducation à l'environnement et à la culture, le développement et l'innovation territoriale.

Moyens de mise en œuvre

Moyens humains

Le directeur supervise, planifie et met en œuvre la vision, les objectifs et les opérations de l'association, conformément à ses valeurs et à sa mission. Il a pour responsabilité de guider la stratégie, de coordonner les équipes et de veiller à l'efficacité globale de l'association, en accord avec son mandat et sa gouvernance.

Les chargés de projet initient, planifient, coordonnent et réalisent un projet en veillant à respecter les délais, le budget et les objectifs fixés, tout en mobilisant les ressources nécessaires.

Les assistantes de direction apportent un soutien administratif, organisent les tâches du directeur et facilitent la communication au sein de l'organisation.

La chargée de communication développe, met en œuvre et supervise les stratégies de communication pour promouvoir l'image, les valeurs et les objectifs de l'association.

Les animateurs facilitent et coordonnent des activités, encouragent la participation et créent un environnement propice à l'apprentissage, à l'engagement et au divertissement pour un groupe spécifique.

Moyens matériels

L'association a un bail de location de sept ans. Pour l'exercice de ses diverses activités et pour le fonctionnement administratif, l'association s'est dotée de divers matériels informatiques.

Dans le cadre des activités prévues dans l'Appel à Projets Numérique, l'association doit acquérir du matériel informatique. Par ailleurs, au vu de l'évolution des activités et du développement des nouvelles antennes, l'association étudie les possibilités d'acquisition de véhicules.

Méthode de comptabilisations des cotisations

(art. 142-1 du règlement ANC 2018-06)

Selon les dispositions statutaires, les cotisations versées par un membre à l'entité est constitutif d'un produit. » - La comptabilisation du droit d'entrée est fonction de l'objectif que lui assignent les dispositions statutaires.

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

1. Tableau des immobilisations – Cadre général

| | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant brut à la clôture de l'exercice |
|-------------------------------|--|---------------|-------------|---|
| Immobilisations incorporelles | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles | 31 007 | 8 066 | 508 | 38 566 |
| Immobilisations financières | - | 675 | - | 675 |
| TOTAL | 31 007 | 8 741 | 508 | 39 241 |

2. Tableau des amortissements – Cadre général

| | Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions | Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice |
|-------------------------------|---|---|-------------|---|
| Immobilisations incorporelles | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles | 20 629 | 4 571 | 402 | 24 798 |
| Immobilisations financières | - | - | - | - |
| TOTAL | 20 629 | 4 571 | 402 | 24 798 |

3. Tableau des dépréciations

| | Dépréciations à l'ouverture de l'exercice | Augmentations : Dotations de l'exercice | Diminutions : Reprises de l'exercice | Dépréciations à la clôture de l'exercice |
|----------------------------------|--|--|---|---|
| Immobilisations incorporelles | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles | - | - | - | - |
| Immobilisations financières | - | - | - | - |
| Stocks et en-cours | - | - | - | - |
| Créances | - | - | - | - |
| TOTAL | - | - | - | - |

1.1.1 Précisions sur les postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

1. Tableau des immobilisations – Nature des augmentations

| Augmentations de l'exercice | | Ventilation des augmentations | | | | |
|--------------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------------|--------------|---------|-----------|
| | | Virements | | Entrées | | |
| | | De poste à poste | Provenant de l'actif circulant | Acquisitions | Apports | Créations |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | Frais d'établissement | - | - | - | - | - |
| | Frais de développement | - | - | - | - | - |
| | Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires | - | - | - | - | - |
| | Droit au bail | - | - | - | - | - |
| | Fonds commercial | - | - | - | - | - |
| | Autres immobilisations incorporelles | - | - | - | - | - |
| | Immobilisations incorporelles en cours | - | - | - | - | - |
| | Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles | - | - | - | - | - |
| TOTAL I | | - | - | - | - | - |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | Terrains | - | - | - | - | - |
| | Agencements et aménagements de terrains | - | - | - | - | - |
| | Constructions | - | - | - | - | - |
| | Constructions sur sol d'autrui | - | - | - | - | - |
| | Installations techniques, matériels et outillages industriels | - | - | - | - | - |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | - | - | - | - | - |
| | Matériel de transport | - | - | - | - | - |
| | Matériel de bureau et matériel informatique | - | - | 2 116 | - | - |
| | Mobilier | - | - | 2 694 | - | - |
| | Cheptel | - | - | - | - | - |
| | Emballages récupérables | - | - | - | - | - |
| | Immobilisations corporelles en cours | - | - | 3 255 | - | - |
| | Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles | - | - | - | - | - |
| TOTAL II | | - | - | 8 066 | - | - |
| <i>Immobilisations financières</i> | Participations et créances rattachées à des participations | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---------------------------------|------------------------------------|---|---|-------------|---|---|
| | Autres immobilisations financières | - | - | 675 | - | - |
| TOTAL III | | - | - | 675 | - | - |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | | - | - | 8741 | - | - |

2. Tableau des immobilisations – Nature des diminutions

| Diminutions de l'exercice | | Ventilation des diminutions | | | | |
|--------------------------------------|---|-----------------------------|------------------------------------|----------|-----------|--------------------|
| | | Virements | | Sorties | | |
| | | De poste à poste | À destination de l'actif circulant | Cessions | Scissions | Mises hors service |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | Frais d'établissement | - | - | - | - | - |
| | Frais de développement | - | - | - | - | - |
| | Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires | - | - | - | - | - |
| | Droit au bail | - | - | - | - | - |
| | Fonds commercial | - | - | - | - | - |
| | Autres immobilisations incorporelles | - | - | - | - | - |
| | Immobilisations incorporelles en cours | - | - | - | - | - |
| | Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles | - | - | - | - | - |
| TOTAL I | | - | - | - | - | - |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | Terrains | - | - | - | - | - |
| | Agencements et aménagements de terrains | - | - | - | - | - |
| | Constructions | - | - | - | - | - |
| | Constructions sur sol d'autrui | - | - | - | - | - |
| | Installations techniques, matériels et outillages industriels | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|---|------------|---|---|
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | - | - | 508 | - | - |
| | Matériel de transport | - | - | - | - | - |
| | Matériel de bureau et matériel informatique | - | - | - | - | - |
| | Mobilier | - | - | - | - | - |
| | Cheptel | - | - | - | - | - |
| | Emballages récupérables | - | - | - | - | - |
| | Immobilisations corporelles en cours | - | - | - | - | - |
| | Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles | - | - | - | - | - |
| TOTAL II | | - | - | 508 | - | - |
| Immobilisations financières | Participations et créances rattachées à des participations | - | - | - | - | - |
| | Autres immobilisations financières | - | - | - | - | - |
| TOTAL III | | - | - | - | - | - |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | | - | - | 508 | - | - |

3. Tableau des amortissements – Nature des dotations

| Dotations de l'exercice | | Ventilation des dotations | | | |
|--------------------------------------|---|-------------------------------------|--|--|---------------------------|
| | | Compléments liés à une réévaluation | Sur éléments amortis selon mode linéaire | Sur éléments amortis selon autres mode | Dotations exceptionnelles |
| Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | - | - | - | - |
| | Frais de développement | - | - | - | - |
| | Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires | - | - | - | - |
| | Droit au bail | - | - | - | - |
| | Fonds commercial | - | - | - | - |
| | Autres immobilisations incorporelles | - | - | - | - |
| | Immobilisations incorporelles en cours | - | - | - | - |

| | | | | | |
|------------------------------------|--|---|--------------|---|---|
| | Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles | - | - | - | - |
| TOTAL I | | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles | Terrains | - | - | - | - |
| | Agencements et aménagements de terrains | - | - | - | - |
| | Constructions | - | - | - | - |
| | Constructions sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| | Installations techniques, matériels et outillages industriels | - | 2 273 | - | - |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | - | 507 | - | - |
| | Matériel de transport | - | - | - | - |
| | Matériel de bureau et matériel informatique | - | 929 | - | - |
| | Mobilier | - | 861 | - | - |
| | Cheptel | - | - | - | - |
| | Emballages récupérables | - | - | - | - |
| | Immobilisations corporelles en cours | - | - | - | - |
| | Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles | - | - | - | - |
| TOTAL II | | - | 4 571 | - | - |
| Immobilisations financières | Participations et créances rattachées à des participations | - | - | - | - |
| | Autres immobilisations financières | - | - | - | - |
| TOTAL III | | - | - | - | - |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | | - | 4 571 | - | - |

4. Tableau des amortissements – Nature des diminutions

| Diminutions de l'exercice | | Ventilation des diminutions | | |
|--------------------------------------|---|---|----------------|---------------------------|
| | | Eléments transférés à l'actif circulant | Eléments cédés | Eléments mis hors service |
| Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | - | - | - |
| | Frais de développement | - | - | - |
| | Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires | - | - | - |
| | Droit au bail | - | - | - |

| | | | | |
|------------------------------------|--|---|------------|---|
| | Fonds commercial | - | - | - |
| | Autres immobilisations incorporelles | - | - | - |
| | Immobilisations incorporelles en cours | - | - | - |
| | Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles | - | - | - |
| TOTAL I | | - | - | - |
| Immobilisations corporelles | Terrains | - | - | - |
| | Agencements et aménagements de terrains | - | - | - |
| | Constructions | - | - | - |
| | Constructions sur sol d'autrui | - | - | - |
| | Installations techniques, matériels et outillages industriels | - | - | - |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | - | 402 | - |
| | Matériel de transport | - | - | - |
| | Matériel de bureau et matériel informatique | - | - | - |
| | Mobilier | - | - | - |
| | Cheptel | - | - | - |
| | Emballages récupérables | - | - | - |
| | Immobilisations corporelles en cours | - | - | - |
| | Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles | - | - | - |
| TOTAL II | | - | 402 | - |
| Immobilisations financières | Participations et créances rattachées à des participations | - | - | - |
| | Autres immobilisations financières | - | - | - |
| TOTAL III | | - | - | - |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | | - | 402 | - |

5. Dépréciations de l'actif immobilisé

-

Précisions sur les stocks

Néant

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

| Créances ^(a) | Montant brut | Échéance à un an au plus | Échéance à plus d'un an |
|--------------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé | 675 | - | 675 |
| Créances de l'actif circulant | 103 107 | 103 107 | - |
| Charges constatées d'avance | - | - | - |
| TOTAL | 103 782 | 103 107 | 675 |

Informations relatives au passif

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

| Dettes^(a) | Montant brut | Échéance à un an au plus | Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus | Échéance à plus de cinq ans |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------|--|------------------------------------|
| Emprunts et dettes assimilées | 22 000 | 12 000 | 10 000 | - |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 26 982 | 26 982 | - | - |
| Autres dettes | 56 200 | 56 200 | - | - |
| Produits constatés d'avance | 167 270 | 167 270 | - | - |
| TOTAL | 272 453 | 262 453 | 10 000 | - |

- À développer si nécessaire.

Variation des fonds propres

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

1. Variation des fonds propres

| | À l'ouverture de l'exercice | Affectation du résultat | Augmentation | | | Diminution ou consommation | | À la clôture de l'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| | Montant | Montant | Dont générosité du public | Montant | Dont générosité du public | Montant | Dont générosité du public | Montant |
| Fonds propres sans droit de reprise | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Fonds propres avec droit de reprise | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Écarts de réévaluation | - | | | - | | - | | - |
| Réserves | 17 948 | - | - | - | | - | | 17 948 |
| Report à nouveau | -16 492 | -76 889 | - | - | | - | | -93 381 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -76 889 | 76 889 | - | -17 630 | - | - | - | -17 630 |
| Dotations consommables | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Subventions d'investissement | 3 446 | | | - | | 1 308 | | 2 138 |
| Provisions réglementées | - | | | - | | - | | - |
| TOTAL | -71 987 | 0 | - | -17 630 | - | 1 308 | - | -90 925 |

Variation des fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs.

A la clôture des comptes 2025, aucun fond dédié n'a été constaté.

| Fonds dédiés issus de | Projets | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | |
|--|---------|-----------------------------|---------|----------------|---------------------|
| | | | | Montant global | Dont remboursements |
| <i>Subventions d'exploitation</i> | | - | - | - | - |
| <i>Contributions financières d'autres organismes</i> | | - | - | - | - |
| <i>Ressources liées à la générosité du public</i> | | - | - | - | - |
| TOTAL | | - | - | - | - |

| Fonds dédiés issus de | Projets | Transferts | À la clôture de l'exercice | |
|--|---------|------------|----------------------------|---|
| | | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| <i>Subventions d'exploitation</i> | | - | - | - |
| <i>Contributions financières d'autres organismes</i> | | - | - | - |
| <i>Ressources liées à la générosité du public</i> | | - | - | - |
| TOTAL | | - | - | - |

Informations relatives au compte de résultat

Honoraires des commissaires aux comptes

1. Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

| | CAC 1 | CAC 2 |
|---|-------|-------|
| Honoraires afférents à la certification des comptes | 5 015 | - |
| Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*) | - | - |

| | | |
|---|--------------|---|
| Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité | - | - |
| TOTAL | 5 015 | - |

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce

Ventilation des subventions

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|------------------------------------|----------------|
| Concours publics | |
| CAF | 84 818 |
| Région | 51 483 |
| Commune | 31 000 |
| Etat | 55 727 |
| Département | 40 857 |
| Autres | 22 960 |
| Total | 286 845 |

Contributions volontaires en nature

A la clôture précédente, au 31/12/2024, les contributions volontaires sont évaluées par la gouvernance à 39 368 euros correspondant à 2 812 heures de bénévolat.

Pour la clôture, au 31/12/2025, les contributions volontaires sont évaluées par la gouvernance à 34 146 euros correspondant à 2 439 heures de bénévolat.

La commune des Aviron met à la disposition de l'association RMZ l'école Thérésien Cadet dans la finalité d'assurer les activités suivantes :

- Périscolaire
- Accueils collectifs de mineurs
- Zumba

| | Montant |
|--|---------------|
| Contributions volontaires en nature | |
| Dons en nature | - |
| Prestations en nature | - |
| Bénévolat | 34 146 |
| TOTAL | 34 146 |
| Charges sur contributions volontaires en nature | |
| Secours en nature | - |
| Mises à disposition gratuite de biens | Non valorisé |

| | |
|-----------------------|---------------|
| Prestations en nature | - |
| Personnel bénévole | 34 146 |
| TOTAL | 34 146 |
| SOLDE | - |

Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

Engagements hors bilan donnés et reçus

| Engagements hors bilan | Donnés | Reçus |
|--|--------|-------|
| Avals, cautionnements et garanties | - | - |
| Sûretés reçues | - | - |
| Sûretés données | - | - |
| Créances cédées non-échues (dont les effets de commerce escomptés non-échus) | - | - |
| Cessions de créances Dailly et affacturage | - | - |
| Garanties d'actif et de passif | - | - |
| Clauses de retour à meilleure fortune | - | - |
| Portage et autres engagements sur titres de capital | - | - |
| Engagements consentis de manière conditionnelle | - | - |
| Engagements de retraite et avantages similaires | - | - |
| Autres engagements | - | - |

Informations relatives à l'effectif

Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Cadres | 1 | |
| Agents de maîtrise et Techniciens | | |
| Employés | 10.15 | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | | |



ROULÉ MON ZAVIRONS

31/12/2025

Comptes annuels

Comptes annuels détaillés

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

| Bilan Actif | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % |
|--|-------------------|------------------|---------------|
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 10 513,07 | 10 378,11 | 1.3 |
| 21514000 Install compl sur sol d'autrui | 13 273,90 | 13 273,90 | |
| 21810000 Install générales agencements | 2 204,99 | 2 713,19 | -18.73 |
| 21830000 Matériel bureau informatique | 15 129,62 | 13 012,73 | 16.27 |
| 21840000 Mobilier | 4 702,67 | 2 007,76 | 134.22 |
| 28151400 Amort installations techniques | -10 829,74 | -8 556,37 | -26.57 |
| 28181000 Amort immo corporelles | -923,61 | -818,60 | -12.83 |
| 28183000 Amort immob corporelles | -10 699,30 | -9 770,09 | -9.51 |
| 28184000 Amort immobilisation | -2 345,46 | -1 484,41 | -58.01 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | 3 255,00 | 0,00 | NS |
| 23100000 Immob corporelles en cours | 3 255,00 | 0,00 | NS |
| Total des immobilisations corporelles | 13 768,07 | 10 378,11 | 32.66 |
| Autres immobilisations financières | 675,00 | 0,00 | NS |
| 27500000 Dépôt et cautionnement versés | 675,00 | 0,00 | NS |
| Total des immobilisations financières | 675,00 | 0,00 | NS |
| Total de l'actif immobilisé | 14 443,07 | 10 378,11 | 39.17 |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 1 056,00 | 11 659,70 | -90.94 |
| 41110000 Clients, adhérents, usagers - Ventes de biens ou de prestations d | 1 056,00 | 11 659,70 | -90.94 |
| Autres créances | 125 520,27 | 73 860,63 | 69.94 |
| 40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes | 4 767,16 | 10 858,23 | -56.1 |
| 40971000 Fournisseurs d'exploitation | 11 015,76 | 0,00 | NS |
| 40980000 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore | 4 917,50 | 4 917,50 | |
| 42100000 Personnel Rémunérations dues | 7 632,67 | 0,00 | NS |
| 42500000 Personnel-Avances et acomptes | 31,31 | 31,31 | |
| 44111000 Département de la Réunion | 5 071,48 | 0,00 | NS |
| 44112000 Comm. Avirons Subv à recevoir | 0,00 | 5 000,00 | -100 |
| 44113100 DRAJES - FDVA | 12 000,00 | 0,00 | NS |
| 44116000 ASP Aide Unique aux Employeurs | 1 052,98 | 2 583,00 | -59.23 |
| 44116300 ASP - Service civique 2e | 1 263,33 | 0,00 | NS |
| 44120000 Région Réunion | 2 370,00 | 10 700,00 | -77.85 |
| 44130001 CAF Organisme | 5 739,42 | 0,00 | NS |
| 44130002 CAF Organisme - EVS | 8 295,03 | 0,00 | NS |
| 44130003 CAF - Organisme CLAS | 14 672,82 | 0,00 | NS |
| 44130004 CAF - Organisme PS Jeune | 13 212,75 | 0,00 | NS |
| 44141300 Ademe | 1 634,56 | 18 439,12 | -91.14 |
| 44170000 Subventions d'exploitation | 30 960,41 | 10 184,20 | 204 |
| 46700000 Autres cptes débit. ou crédit. | 1,01 | 18,51 | -94.54 |
| 46710200 Compte emprunt ROBERT Guillaume | -767,92 | 0,00 | NS |
| 46710500 Compte Emprunt - BAFA | 1 650,00 | 0,00 | NS |
| 46764000 NDF SALARIES | 0,00 | 2 901,51 | -100 |
| 46870000 Produits à recevoir | 0,00 | 8 227,25 | -100 |
| Total des créances | 126 576,27 | 85 520,33 | 48.01 |
| Disponibilités | 64 012,41 | 1 252,09 | NS |
| 51164100 VIREMENT A SALAIRE EN ATTENTE DECAISSEMENT | 0,00 | 900,00 | -100 |
| 51200000 Banque CA Compte courant 187 | 529,67 | 224,27 | 136.18 |
| 51210000 Banque CA CSL Societaire 693 | 1 155,32 | 86,83 | NS |
| 51220000 Banque CA Livret A 336 | 61 494,93 | 40,99 | NS |
| 53000000 Caisse | 832,49 | 0,00 | NS |
| Total de l'actif circulant | 190 588,68 | 86 772,42 | 119.64 |
| | | | |

31/12/2025
Bilan actif (détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

| Bilan Actif | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % |
|--------------------------|------------|------------|--------|
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF | 205 031,75 | 97 150,53 | 111.05 |
| | | | |

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

| Bilan passif | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| Réserves pour projet de l'entité | 17 947,90 | 17 947,90 | |
| 10680000 Autres réserves | 17 947,90 | 17 947,90 | |
| Report à nouveau | -93 380,87 | -16 492,30 | -466.21 |
| 11900000 Report à nouveau (solde débit) | -93 380,87 | -16 492,30 | -466.21 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -17 630,73 | -76 888,57 | 77.07 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -17 630,73 | -76 888,57 | 77.07 |
| Situation nette | -93 063,70 | -75 432,97 | -23.37 |
| Subventions d'investissement | 2 138,14 | 3 446,30 | -37.96 |
| 13110000 Etat | 2 363,00 | 2 363,00 | |
| 13122003 Projet NPNZ | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| 13122004 Subvention d'invest Région | 6 000,00 | 6 000,00 | |
| 13122005 Subventions d'équipement | 2 500,00 | 2 500,00 | |
| 13912200 Subvention Invst Inscr. CptRes | -10 724,86 | -9 416,70 | -13.89 |
| Total des fonds propres | -90 925,56 | -71 986,67 | -26.31 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 22 035,39 | 30 000,00 | -26.55 |
| 16400000 Emprunts établissements crédit | 22 000,00 | 30 000,00 | -26.67 |
| 51164100 Virement a salaire en attente decaissement | 35,39 | 0,00 | NS |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 26 982,22 | 32 330,68 | -16.54 |
| 40810000 Fournisseurs | 26 982,22 | 32 330,68 | -16.54 |
| Dettes fiscales et sociales | 86 673,59 | 62 151,85 | 39.45 |
| 42100000 Personnel Rémunérations dues | 0,00 | 848,37 | -100 |
| 42400000 Participat.salariés fruit exp. | 400,00 | 400,00 | |
| 42700000 Personnel Oppositions | 48,56 | 48,56 | |
| 42800000 Pers.Chges à payer Pdt à rec. | 9 561,73 | 4 616,88 | 107.1 |
| 42820000 Dettes prov. congés à payer | 13 388,36 | 5 951,81 | 124.95 |
| 43100000 Sécurité sociale | 16 083,48 | 21 712,00 | -25.92 |
| 43702000 ORG. Prevoyance | 3 238,42 | 3 238,42 | |
| 43702100 ORG. Prevoyance AG2R | 242,61 | 1 515,25 | -83.99 |
| 43702200 ORG Prevoyance- APICIL | 611,40 | 485,28 | 25.99 |
| 43703000 ORG. Retraite | 20 465,03 | 10 331,31 | 98.09 |
| 43708000 ORG. Mutuelle | 1 975,38 | 1 233,22 | 60.18 |
| 43820000 Chges sociales congés à payer | 2 882,17 | 724,28 | 297.94 |
| 43860000 Autres charges à payer | 0,00 | 2 308,83 | -100 |
| 44111000 Département de la Réunion | 0,00 | 3 380,00 | -100 |
| 44112100 Commune Etg Salé - Subv à rec | 344,00 | 344,00 | |
| 44116100 AIDE - Chq Vacances | 195,00 | 0,00 | NS |
| 44130000 CAF Organisme | 7 846,74 | 2 468,30 | 217.9 |
| 44199999 Subvention divers | 7 450,00 | 300,00 | NS |
| 44210000 Etat - impots et taxes recouvr | 451,05 | 390,90 | 15.39 |
| 44810000 État - Charges à Payer | 1 489,66 | 0,00 | NS |
| 44860000 Etat - Charges à payer | 0,00 | 1 854,44 | -100 |
| Autres dettes | -7 004,77 | 4 015,95 | -274.42 |
| 41980000 Rabais, remises, ristournes à accorder et autres avoirs à établir | 1 154,78 | 1 154,78 | |
| 46200000 Créances sur cessions d'immob. | 0,00 | 2 600,00 | -100 |
| 46710200 Compte emprunt ROBERT Guillaume | 0,00 | 261,17 | -100 |
| 46870000 Produits à recevoir | -8 159,55 | 0,00 | NS |
| Produits constatés d'avance | 167 270,88 | 40 638,72 | 311.6 |
| 48700000 Produits constatés d'avance | 167 270,88 | 40 638,72 | 311.6 |

31/12/2025
Bilan passif (détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

| Bilan passif | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % |
|-------------------------|------------|------------|--------|
| | | | |
| Total des dettes | 295 957,31 | 169 137,20 | 74.98 |
| | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF | 205 031,75 | 97 150,53 | 111.05 |
| | | | |

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

| Compte de résultat | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| Cotisations | 3 936,50 | 2 145,00 | 83.52 |
| 75610100 Cotisations Adhésion Adultes | 2 999,00 | 2 145,00 | 39.81 |
| 75610400 Cotisation adhésion Asso/ESS | 937,50 | 0,00 | NS |
| Ventes de biens | 20 991,01 | 0,00 | NS |
| 70880000 Aut prods d'activités annexes | 20 991,01 | 0,00 | NS |
| Ventes de prestations de service | 122 748,61 | 58 696,95 | 109.12 |
| 70600000 Prestations de services | 0,00 | 0,01 | -100 |
| 70610300 Participation parents ACM | 18 363,20 | 14 982,70 | 22.56 |
| 70610310 Periscolaire | 26 857,80 | 310,00 | NS |
| 70610400 Participation parents CLAS | 3 270,00 | 3 724,30 | -12.2 |
| 70610500 Buvette | 1 046,50 | 261,00 | 300.96 |
| 70610610 Prestations de services | 0,00 | 4 302,20 | -100 |
| 70610700 TELETHON | 0,00 | 119,00 | -100 |
| 70610810 DEJ/DINER DANSANT | 0,00 | 6 920,00 | -100 |
| 70630000 Prestations de services | 58 235,19 | 27 849,22 | 109.11 |
| 70800000 Produits des activités annexe | 13 779,50 | 228,52 | NS |
| 70800001 Relais CA | 992,00 | 0,00 | NS |
| 70800002 Relais - Chronopost | 204,42 | 0,00 | NS |
| ***Dont parrainages*** | 58 235,19 | 27 849,22 | 109.11 |
| 70630000 Prestations de services | 58 235,19 | 27 849,22 | 109.11 |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 286 845,22 | 301 141,58 | -4.75 |
| 73000000 Concours publics | 11 634,56 | 0,00 | NS |
| 73400001 Prestation CAF PS EVS | 27 650,10 | 27 020,46 | 2.33 |
| 73400002 Prestation CAF Clas FP | 3 646,42 | 12 072,33 | -69.8 |
| 73400003 Prestation CAF Clas PS | 13 665,10 | 21 698,82 | -37.02 |
| 73400004 Prestation CAF PS jeune | 28 378,94 | 32 000,00 | -11.32 |
| 73400008 Prestation CAF PS Réaap | 3 600,00 | 10 000,00 | -64 |
| 73400011 CAF ALSH Extra | 2 896,74 | 0,00 | NS |
| 73400012 Prestation CAF - Fonds Publics et Territoire | 4 981,00 | 0,00 | NS |
| 74100000 Subventions d'exploitation | 62 243,79 | 19 153,73 | 224.97 |
| 74111100 DépRun Projet Culturel Jeunes | 1 500,00 | 0,00 | NS |
| 74111200 DépRun - ENG CITOY DES JEUNES | 25 357,41 | 15 630,14 | 62.23 |
| 74111300 DépRun - Projet biodiversité | 10 000,00 | 0,00 | NS |
| 74112100 Commune Avirons fct général | 31 000,00 | 33 127,50 | -6.42 |
| 74113000 Subventions Région Réunion | 1 600,00 | 0,00 | NS |
| 74113100 FONJEP | 33 033,00 | 44 376,00 | -25.56 |
| 74113300 SUB - Journée de résilience | 3 500,00 | 0,00 | NS |
| 74122000 Subventions Drages | 16 000,00 | 20 448,00 | -21.75 |
| 74200000 Subventions d'exploitation affectées | 0,00 | 33 838,09 | -100 |
| 74221100 RegRun - Patrimoine | 2 300,00 | 0,00 | NS |
| 74221200 RegRun Inclusion Numérique | -1 450,00 | 10 000,00 | -114.5 |
| 74221300 RegRun - Kap Numérik | 0,00 | 3 200,00 | -100 |
| 74221400 DepRun - Theatre intégré | 0,00 | 3 100,00 | -100 |
| 74221600 DepRun - Programmation culturel | 4 000,00 | 0,00 | NS |
| 74500010 Subvention - Centres sociaux et EVS | 0,00 | 2 500,00 | -100 |
| 74700000 Subv. virée au CR | 1 308,16 | 0,00 | NS |
| 74999999 PERISCOLAIRE ETANG SALE | 0,00 | 12 976,51 | -100 |
| Ressources liées à la générosité du public | 16,54 | 2 211,50 | -99.25 |
| Ressources liées à la générosité du public | 16,54 | 2 211,50 | -99.25 |
| ***Dont dons manuels*** | 0,00 | 2 211,50 | -100 |
| 75411000 Dons manuels | 0,00 | 2 211,50 | -100 |
| ***Dont legs, donations et assurance-vie*** | 16,54 | 0,00 | NS |

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

| Compte de résultat | | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % |
|--|---|-------------------|-------------------|---------------|
| 75430000 | Legs, donations et assurances-vie | 16,54 | 0,00 | NS |
| Contributions financières | | 277,78 | 0,00 | NS |
| 75510000 | Quotepart de perte transférée | 277,78 | 0,00 | NS |
| Utilisations des fonds dédiés | | 0,00 | 27 087,90 | -100 |
| 78940000 | Reprise Fds Dédiés utilisés | 0,00 | 27 087,90 | -100 |
| Autres produits | | 892,24 | 852,42 | 4.67 |
| 75800000 | Prodt divers gestion courante | 892,24 | 852,42 | 4.67 |
| <i>Total des produits d'exploitation</i> | | <i>435 707,90</i> | <i>392 135,35</i> | <i>11.11</i> |
| Autres achats et charges externes | | 134 509,53 | 175 484,00 | -23.35 |
| 60400000 | Achats d'études et prestation | 38 938,54 | 30 037,17 | 29.63 |
| 60500000 | Achats de matériel équipement | 2 165,75 | 2 887,52 | -25 |
| 60610000 | Fournitures non stockables-eau | 0,00 | -799,34 | 100 |
| 60611000 | Eau | 120,61 | 1 643,01 | -92.66 |
| 60614000 | Carburant | 479,14 | 346,69 | 38.2 |
| 60620000 | Electricité | 1 539,09 | 1 410,47 | 9.12 |
| 60630000 | Fournit entretien petit équipt | 3 801,99 | 4 758,48 | -20.1 |
| 60631000 | Fourt d'achats et petit equi | 0,00 | 870,05 | -100 |
| 60640000 | Fournitures administratives | 1 944,23 | 7 117,79 | -72.68 |
| 61100000 | Soustraitance générale | 492,12 | 1 154,15 | -57.36 |
| 61220000 | Crédit-bail mobilier | 3 593,80 | 0,00 | NS |
| 61221000 | Redevance Crédit Bail - Vélo électrique | 3 092,76 | 2 319,57 | 33.33 |
| 61223000 | Crédit bail - RENAULT MASTER | 11 287,08 | 8 465,31 | 33.33 |
| 61224000 | Crédit bail - Panneaux Photovoltaïque | 773,04 | 0,00 | NS |
| 61250000 | Crédit-bail mobilier | 0,00 | 4 431,49 | -100 |
| 61300000 | Locations | 430,56 | 4 371,95 | -90.15 |
| 61320000 | Locations immobilières | 9 600,00 | 9 600,00 | |
| 61323000 | Locations - Ecran interactif | 1 112,04 | 0,00 | NS |
| 61326000 | Location de Défibrillateur | 428,60 | 0,00 | NS |
| 61350000 | Locations mobilières buroca | 4 015,89 | 2 511,41 | 59.91 |
| 61351000 | Location EGL Distribution | 528,40 | 789,60 | -33.08 |
| 61353000 | Location Reunion Telecom | 1 837,20 | 1 019,05 | 80.29 |
| 61500000 | Entretien et réparations | 783,64 | 696,42 | 12.52 |
| 61501000 | Entretien des locaux | 877,50 | 0,00 | NS |
| 61520000 | sur biens immobiliers | 358,06 | 322,53 | 11.02 |
| 61560000 | Maintenance | 1 997,41 | 1 948,10 | 2.53 |
| 61600000 | Primes d'assurances MAIF | 4 877,43 | 4 032,42 | 20.96 |
| 61810000 | Documentation générale | 0,00 | 404,70 | -100 |
| 62260000 | Honoraires | 9 709,24 | 12 173,26 | -20.24 |
| 62261000 | Honoraires | 5 014,98 | 6 009,08 | -16.54 |
| 62270000 | Frais d'actes et contentieux | 0,00 | 666,37 | -100 |
| 62280000 | Divers | 2 323,31 | 6 823,01 | -65.95 |
| 62300000 | Publicité publications Meta | 1 088,32 | 97,92 | NS |
| 62310000 | Annonces et insertions | 0,00 | 5 546,60 | -100 |
| 62340000 | Cadeaux à la clientèle | 0,00 | 13,00 | -100 |
| 62380000 | Divers-Gratifications stagiaires | 3 100,00 | 0,00 | NS |
| 62500000 | Déplacementsmission réception | 9 214,01 | 4 477,34 | 105.79 |
| 62510000 | Voyages et déplacements | 196,41 | 29 179,62 | -99.33 |
| 62570000 | Réceptions | 276,56 | 5 433,62 | -94.91 |
| 62600000 | Frais postaux et de télécomm. | 1 052,90 | 998,17 | 5.48 |
| 62601000 | ORANGE - Frais de télécomm. | 0,00 | 26,55 | -100 |
| 62603000 | Sfr - Frais de télécomm. | 622,89 | 543,00 | 14.71 |
| 62604000 | ORANGE - Frais de télécomm. | 0,00 | 481,58 | -100 |
| 62700000 | Services bancaires et assimilé | 494,94 | 1 045,87 | -52.68 |
| 62701000 | Services bancaires Frais Vir | 43,60 | 55,90 | -22 |
| 62703000 | Services bancaires frais abo | 258,60 | 243,60 | 6.16 |
| 62710000 | Frais bancaire sur TPE | 72,26 | 62,80 | 15.06 |
| 62800000 | Divers | 5 966,63 | 9 382,67 | -36.41 |
| 67200000 | (Compte à disposit entreprise) | 0,00 | 1 885,50 | -100 |

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

| Compte de résultat | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % |
|--|-------------------|-------------------|---------------|
| Aides financières | 105,31 | 0,00 | NS |
| 65700000 Aides financières | 105,31 | 0,00 | NS |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 10 060,64 | -9 515,06 | 205.73 |
| 63330000 Format Professionnelle continu | 5 749,53 | 5 806,55 | -0.98 |
| 63339000 Remboursement OPCO / FPC | 4 211,11 | -15 421,61 | 127.31 |
| 63513000 Autres impôts locaux | 100,00 | 100,00 | |
| Salaires | 253 342,14 | 260 015,55 | -2.57 |
| 64110000 Salaires appointements | 256 205,03 | 260 882,74 | -1.79 |
| 64120000 Congés payés | 7 436,55 | 2 882,97 | 157.95 |
| 64121000 Congés payés | 356,32 | 1 285,80 | -72.29 |
| 64130000 Primes et gratifications | 2 157,89 | 20 366,49 | -89.4 |
| 64131000 Primes & gratifications | 4 773,12 | 0,00 | NS |
| 64132000 Indemnités complémentaires | 5 105,18 | 0,00 | NS |
| 64140000 Indemnités et avantages divers | 2 676,65 | 114,00 | NS |
| 64141000 Prime Non soumises à cotisations | 560,00 | 0,00 | NS |
| 64143000 Indemnites et avantages divers | 879,56 | 816,87 | 7.67 |
| 64190000 Aide Emploi / Salaire | -4 166,60 | -26 333,32 | 84.18 |
| 64191000 Aide emploi / CUI | -21 843,83 | 0,00 | NS |
| 64800000 Autres charges de personnel | -9 476,13 | 0,00 | NS |
| 64801000 Indemnites service civique | 8 678,40 | 0,00 | NS |
| Cotisations sociales | 43 194,07 | 31 286,67 | 38.06 |
| 64500000 Chge sécurité socialeprévoy | -2 308,83 | 2 308,83 | -200 |
| 64510000 Cotisations à l'URSSAF | 21 367,56 | 17 446,33 | 22.48 |
| 64520000 Cotisations aux mutuelles | 2 406,89 | 2 597,77 | -7.35 |
| 64521000 Charges de sécurité sociale et de prévoyance | 1 753,77 | 0,00 | NS |
| 64530000 Cotisation caisses de retraite | 6 475,37 | 3 753,27 | 72.53 |
| 64531010 Régul Retraite - Patronales | 11 902,17 | 0,00 | NS |
| 64580000 Cotisations autres organismes | 742,16 | 778,07 | -4.62 |
| 64750000 Médecine du travail pharmacie | 854,98 | 1 989,35 | -57.02 |
| 64801000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE | 0,00 | 2 413,05 | -100 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 4 571,53 | 5 123,95 | -10.78 |
| 68112000 Dot. amort. Immob corporelles | 4 571,53 | 5 123,95 | -10.78 |
| Autres charges | 8 207,72 | 28,02 | NS |
| 65100000 Redevance concessions brevet | 189,75 | 0,00 | NS |
| 65160000 Droits auteur et reproduction | 205,40 | 0,00 | NS |
| 65800000 Chge diverse gestion courante | 507,60 | 28,02 | NS |
| 65820000 Pénalités, amendes fiscales et pénales | 7 304,97 | 0,00 | NS |
| Total des charges d'exploitation | 453 990,94 | 462 423,13 | -1.82 |
| 1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -18 283,04 | -70 287,78 | 73.99 |
| Produits financiers de participations | 650,25 | 0,00 | NS |
| 76110000 Revenus des titres de participation | 650,25 | 0,00 | NS |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2,06 | 71,23 | -97.11 |
| 76800000 Autres produits financiers | 2,06 | 71,23 | -97.11 |
| Total des produits financiers | 652,31 | 71,23 | 815.78 |
| 2. RÉSULTAT FINANCIER | 652,31 | 71,23 | 815.78 |
| 3. RÉSULTAT COURANT avant impôts | -17 630,73 | -70 216,55 | 74.89 |

31/12/2025
Compte de résultat (détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

| Compte de résultat | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % |
|---|-------------------|-------------------|--------------|
| Produits exceptionnels | 0,00 | 4 427,04 | -100 |
| 77700000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de | 0,00 | 1 827,04 | -100 |
| 77800000 Autres produits exceptionnels | 0,00 | 2 600,00 | -100 |
| Charges exceptionnelles | 0,00 | 11 099,06 | -100 |
| 67120000 Pénalités et amendes fiscales ou pénales | 0,00 | 2 347,00 | -100 |
| 67130000 Dons, libéralités | 0,00 | 100,00 | -100 |
| 67800000 Autres charges exceptionnelles | 0,00 | 8 652,06 | -100 |
| 4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 0,00 | -6 672,02 | 100 |
| Total des produits | 436 360,21 | 396 633,62 | 10.02 |
| Total des produits | 436 360,21 | 396 633,62 | 10.02 |
| Total des charges | 453 990,94 | 473 522,19 | -4.12 |
| Total des charges | 453 990,94 | 473 522,19 | -4.12 |
| EXCÉDENT (+) OU DÉFICIT (-) | -17 630,73 | -76 888,57 | 77.07 |
| | | | |

31/12/2025

Évaluation des contributions volontaires en nature (Détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

| Évaluation des contributions volontaires en nature | | 31/12/2025 | 31/12/2024 | % |
|---|--|------------|------------|--------|
| Bénévolat | | 34 146,00 | 39 368,00 | -13.26 |
| 87500000 | Contributions volontaires en nature (reçues) | 34 146,00 | 39 368,00 | -13.26 |
| Total des contributions volontaires en nature | | 34 146,00 | 39 368,00 | -13.26 |
| Personnel bénévole | | 34 146,00 | 39 368,00 | -13.26 |
| 86400000 | Contribution volotaires (Bénévole) | 34 146,00 | 39 368,00 | -13.26 |
| Total des charges des contributions volontaires en nature | | 34 146,00 | 39 368,00 | -13.26 |
| | | | | |
| MONTANT NET | | 0,00 | 0,00 | NS |
| | | | | |