



Expertise Comptable
Conseil - Gestion

Association ENTENTE NAUTIQUE CAENNAISE

10 RUE JEAN DE LA VARENDE

14000 CAEN

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

www.bhn-expertise.com



Sommaire

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

----- ATTESTATION PRESENTATION BHN CAEN-----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de résultat</i>	5
<i>Compte de résultat</i>	6
<i>Détail de l'Actif</i>	7
<i>Détail du Passif</i>	8
<i>Détail du compte de résultat</i>	10
<i>Détail du compte de résultat</i>	14
<i>Immobilisations</i>	18
<i>Amortissements</i>	19
<i>Provisions</i>	20
<i>Créances et dettes</i>	21
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	22
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	23
<i>Bilan Actif technique</i>	24
<i>Bilan Passif technique</i>	25
<i>Bilan Passif technique</i>	26
<i>Détail de l'Actif technique</i>	27
<i>Détail du Passif technique</i>	29
----- AUTRES ETATS -----	31
<i>Immobilisations - Liste des immobilisations par numéro</i>	32
<i>ANNEXE 1</i>	39
<i>ANNEXE 2</i>	41
---- 4EME DE COUVERTURE BHN CAEN ----	42

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association ENTENTE NAUTIQUE CAENNAISE

relatifs à l'exercice du **01/09/2021** au **31/08/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	252 251	euros
Chiffre d'affaires :	1 10 757	euros
Résultat net comptable :	1 994	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINT-CONTEST
Le 05/01/2023

Stéphane LANGLOIS

David MARTI

Responsable de service

Expert-Comptable associé

Bilan Actif

		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	89 583,85	82 584,45	6 999,40	13 602,54
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	167,69		167,69	167,69	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	262,60		262,60	262,60	
	TOTAL (I)	90 014,14	82 584,45	7 429,69	14 032,83
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 690,30		9 690,30	9 689,53
	Avances et Acomptes versés sur commandes	858,68		858,68	3 061,88
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	4 748,60		4 748,60	5 091,80	
Autres créances	28 286,29		28 286,29	30 618,74	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	195 128,15		195 128,15	258 103,75	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 109,51		6 109,51	7 837,48
	TOTAL (II)	244 821,53		244 821,53	314 403,18
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	334 835,67	82 584,45	252 251,22	328 436,01
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			262,60	262,60
	(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/08/2022	31/08/2021
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	41 742,04	37 117,59
	Résultat de l'exercice	1 993,67	4 624,45
	Total des fonds propres	43 735,71	41 742,04
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 849,15		
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	3 849,15		
Total des fonds associatifs	47 584,86	41 742,04	
Provisions			
Provisions pour risques		35 000,00	
Provisions pour charges	15 000,00		
Total des provisions	15 000,00	35 000,00	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement	3 749,00	12 029,00	
Sur dons manuels affectés			
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés	3 749,00	12 029,00	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 865,47	9 387,02	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 061,01	23 664,27	
Dettes fiscales et sociales	58 506,88	55 388,90	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		27 461,00	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	114 484,00	127 714,90	
Total des dettes	185 917,36	243 616,09	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	252 251,22	332 387,13	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 993,67	4 624,45	
(1) Dont à moins d'un an	185 138,04	243 616,09	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	45,37	40,08	
ENGAGEMENTS DONNES			

Bilan Passif

		31/08/2022	31/08/2021
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	41 742,04	37 117,59
	Résultat de l'exercice	1 993,67	4 624,45
	Total des fonds propres	43 735,71	41 742,04
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 849,15		
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	3 849,15		
Total des fonds associatifs	47 584,86	41 742,04	
Provisions			
Provisions pour risques		35 000,00	
Provisions pour charges	15 000,00		
Total des provisions	15 000,00	35 000,00	
Fonds dédiés			
Aux fondations abritées			
Sur subventions de fonctionnement	3 749,00	12 029,00	
Sur dons manuels affectés			
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés	3 749,00	12 029,00	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 865,47	9 387,02	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 061,01	23 664,27	
Dettes fiscales et sociales	58 506,88	55 388,90	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		27 461,00	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	114 484,00	127 714,90	
Total des dettes	185 917,36	243 616,09	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	252 251,22	332 387,13	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 993,67	4 624,45	
(1) Dont à moins d'un an	185 138,04	243 616,09	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	45,37	40,08	
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/08/2022	31/08/2021	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	7 715,85	4 493,25	
	Prestations de services	103 041,53	62 551,84	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	181 691,60	165 261,10	
	Dons			
	Cotisations			
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	1 984,10	22,22	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	45 639,54	74 556,07	
	Autres produits	304 389,18	205 260,11	
	Total des produits d'exploitation	644 461,80	512 144,59	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	6 789,09	9 041,91	
	Variation de stock	(0,77)	(4 701,25)	
	Autres achats et charges externes	225 952,86	110 001,95	
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 846,55	4 462,98	
	Rémunération du personnel	274 727,92	266 636,43	
	Charges sociales	98 566,84	46 870,08	
	Subventions accordées par l'association			
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 603,14	9 525,18	
	Dotation aux provisions	15 000,00	35 000,00	
	Autres charges	30 939,35	23 168,54	
	Total des charges d'exploitation	665 424,98	500 005,82	
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(20 963,18)	12 138,77
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	266,53	307,71	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières	140,68	269,08	
2 - RESULTAT FINANCIER		125,85	38,63	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(20 837,33)	12 177,40	
Produits financiers	Produits exceptionnels	14 609,00	40 000,00	
	Charges exceptionnelles	58,00	55 832,95	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		14 551,00	(15 832,95)
	Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		8 280,00	8 280,00	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL DES PRODUITS		667 617,33	560 732,30	
TOTAL DES CHARGES		665 623,66	556 107,85	
EXCEDENT ou DEFICIT		1 993,67	4 624,45	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	CHARGES			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole				

Compte de Résultat

		31/08/2022	31/08/2021	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	7 715,85	4 493,25	
	Prestations de services	103 041,53	62 551,84	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	181 691,60	165 261,10	
	Dons			
	Cotisations			
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	1 984,10	22,22	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	45 639,54	74 556,07	
	Autres produits	304 389,18	205 260,11	
	Total des produits d'exploitation	644 461,80	512 144,59	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	6 789,09	9 041,91	
	Variation de stock	(0,77)	(4 701,25)	
	Autres achats et charges externes	225 952,86	110 001,95	
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 846,55	4 462,98	
	Rémunération du personnel	274 727,92	266 636,43	
	Charges sociales	98 566,84	46 870,08	
	Subventions accordées par l'association			
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 603,14	9 525,18	
	Dotation aux provisions	15 000,00	35 000,00	
	Autres charges	30 939,35	23 168,54	
	Total des charges d'exploitation	665 424,98	500 005,82	
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(20 963,18)	12 138,77
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	266,53	307,71	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières	140,68	269,08	
2 - RESULTAT FINANCIER		125,85	38,63	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(20 837,33)	12 177,40	
Produits financiers	Produits exceptionnels	14 609,00	40 000,00	
	Charges exceptionnelles	58,00	55 832,95	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		14 551,00	(15 832,95)
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		8 280,00	8 280,00	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL DES PRODUITS		667 617,33	560 732,30	
TOTAL DES CHARGES		665 623,66	556 107,85	
EXCEDENT ou DEFICIT		1 993,67	4 624,45	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	CHARGES			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole				

Détail de l'Actif

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	7 429,69	2,95	14 032,83	4,27	(6 603,14)	-47,05
Autres immobilisations corporelles	6 999,40	2,77	13 602,54	4,14	(6 603,14)	-48,54
Instal. génér. agencements divers	3 000,00	1,19			3 000,00	
Matériel de transport	49 361,81	19,57	49 361,81	15,03		
Matériel de bureau	5 934,42	2,35	5 934,42	1,81		
Mobilier	11 070,14	4,39	11 070,14	3,37		
Autres matériels	20 217,48	8,01	20 217,48	6,16		
Amortis. instal. et agencements divers	(298,33)	-0,12			(298,33)	
Amortis. matériel de transport	(47 825,18)	-18,96	(42 679,51)	-12,99	(5 145,67)	-12,06
Amortis. matér.bureau et infor	(5 934,42)	-2,35	(5 217,28)	-1,59	(717,14)	-13,75
Amortis. mobilier	(11 070,14)	-4,39	(11 070,14)	-3,37		
Amort matériel divers	(17 456,38)	-6,92	(14 014,38)	-4,27	(3 442,00)	-24,56
Autres participations	167,69	0,07	167,69	0,05		
Titres de participation	167,69	0,07	167,69	0,05		
Autres immobilisations financières	262,60	0,10	262,60	0,08		
Dépôts et cautionnements	255,00	0,10	255,00	0,08		
Dépôt et cautionnement ouistre	7,60		7,60			
TOTAL III - Actif Circulant NET	244 821,53	97,05	314 403,18	95,73	(69 581,65)	-22,13
Marchandises	9 690,30	3,84	9 689,53	2,95	0,77	0,01
Stocks produits revente	9 690,30	3,84	9 689,53	2,95	0,77	0,01
Avances & acomptes versés sur commandes	858,68	0,34	3 061,88	0,93	(2 203,20)	-71,96
Fournisseurs - acomptes versés	858,68	0,34	3 061,88	0,93	(2 203,20)	-71,96
Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 748,60	1,88	5 091,80	1,55	(343,20)	-6,74
Collectif clients débiteurs			2 545,90	0,78	(2 545,90)	-100,00
Collectif clients	4 748,60	1,88	2 545,90	0,78	2 202,70	86,52
Autres créances	28 286,29	11,21	30 618,74	9,32	(2 332,45)	-7,62
Collectif fournisseurs débiteurs			126,34	0,04	(126,34)	-100,00
Fournisseurs	412,44	0,16	126,34	0,04	286,10	226,45
Fournisseurs Avoirs à recevoir			3 907,20	1,19	(3 907,20)	-100,00
Michel hue	15,21	0,01			15,21	
Rémun. THIBAUD Benoît	27,59	0,01			27,59	
Rémun. COUDERC Nicolas	351,16	0,14			351,16	
Taxe d'apprentissage	3 673,65	1,46	1 390,46	0,42	2 283,19	164,20
Org soc. Produits à recevoir			1 823,00	0,56	(1 823,00)	-100,00
Etat - Produits à recevoir	1 333,32	0,53			1 333,32	
AFDAS	150,92	0,06			150,92	
Produits à recevoir	22 322,00	8,85	23 245,40	7,08	(923,40)	-3,97
Disponibilités	195 128,15	77,35	258 103,75	78,59	(62 975,60)	-24,40
Crédit Mutuel	70 186,54	27,82	78 525,01	23,91	(8 338,47)	-10,62
Société Générale			103 618,29	31,55	(103 618,29)	-100,00
Livret Société Générale			54 959,52	16,73	(54 959,52)	-100,00
Livret Bleu Crédit Mutuel	120 174,59	47,64	19 979,07	6,08	100 195,52	501,50
Caisse	4 767,02	1,89	1 021,86	0,31	3 745,16	366,50
Charges constatées d'avance	6 109,51	2,42	7 837,48	2,39	(1 727,97)	-22,05
Charges constatées d'avance	6 109,51	2,42	7 837,48	2,39	(1 727,97)	-22,05
TOTAL DU BILAN ACTIF	252 251,22	100,00	328 436,01	100,00	(76 184,79)	-23,20

Détail du Passif

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	47 584,86	18,86	41 742,04	12,56	5 842,82	14,00
Total des fonds propres	43 735,71	17,34	41 742,04	12,56	1 993,67	4,78
Report à nouveau	41 742,04	16,55	37 117,59	11,17	4 624,45	12,46
Report à nouveau (crédeur)	41 742,04	16,55	37 117,59	11,17	4 624,45	12,46
Excédent ou déficit de l'exercice	1 993,67	0,79	4 624,45	1,39	(2 630,78)	-56,89
Total des autres fonds associatifs	3 849,15	1,53			3 849,15	
Subventions d'investissement	3 849,15	1,53			3 849,15	
Subventions d'investissement Région	3 849,15	1,53			3 849,15	
TOTAL III - Total des Provisions	15 000,00	5,95	35 000,00	10,53	(20 000,00)	-57,14
Provisions pour risques			35 000,00	10,53	(35 000,00)	-100,00
Autres provisions pr risques			35 000,00	10,53	(35 000,00)	-100,00
Provisions pour charges	15 000,00	5,95			15 000,00	
Autres provisions pour charges	15 000,00	5,95			15 000,00	
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	3 749,00	1,49	12 029,00	3,62	(8 280,00)	-68,83
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	3 749,00	1,49	12 029,00	3,62	(8 280,00)	-68,83
Fonds dédiés	3 749,00	1,49	12 029,00	3,62	(8 280,00)	-68,83
TOTAL IV - Total des dettes	185 917,36	73,70	243 616,09	73,29	(57 698,73)	-23,68
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 865,47	1,93	9 387,02	2,82	(4 521,55)	-48,17
Emprunt Crédi-par véhicule	593,87	0,24	1 945,26	0,59	(1 351,39)	-69,47
Emprunt Crédit Mutuel matériel	4 222,47	1,67	7 390,66	2,22	(3 168,19)	-42,87
Intérêts courus sur emprunts	3,76		11,02		(7,26)	-65,88
Banque - Frais à payer	45,37	0,02	40,08	0,01	5,29	13,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 061,01	3,20	23 664,27	7,12	(15 603,26)	-65,94
Collectif fournisseurs créditeurs			3 374,85	1,02	(3 374,85)	-100,00
Fournisseurs	3 830,79	1,52	3 374,85	1,02	455,94	13,51
Fournisseurs			3 248,51	0,98	(3 248,51)	-100,00
Fournisseurs - fact. non parve	4 230,22	1,68	13 666,06	4,11	(9 435,84)	-69,05
Dettes fiscales et sociales	58 506,88	23,19	55 388,90	16,66	3 117,98	5,63
Hubert alexia	100,00	0,04			100,00	
Rémun. DENOYERS Ines	549,73	0,22			549,73	
Dettes provis. pr congés à pay	36 110,00	14,32	31 768,00	9,56	4 342,00	13,67
Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	157,41	0,06			157,41	
Sécurité sociale	1 900,14	0,75	5 789,00	1,74	(3 888,86)	-67,18
Retraite Quatrem	1 746,10	0,69	1 805,02	0,54	(58,92)	-3,26
Prévoyance Mutex	305,54	0,12	277,56	0,08	27,98	10,08
Retraite Malakoff Humanis	371,31	0,15	1 247,42	0,38	(876,11)	-70,23
Formation continue	1 730,18	0,69	2 495,98	0,75	(765,80)	-30,68
Mutuelle Plan Santé	132,20	0,05	178,92	0,05	(46,72)	-26,11
Charges sociales s/congés payés	13 963,00	5,54	10 483,00	3,15	3 480,00	33,20
Charges sociales - charges à p	38,27	0,02			38,27	
Prélèvement à la source	550,00	0,22	594,00	0,18	(44,00)	-7,41
Ch.fiscales s/congés payés	853,00	0,34	750,00	0,23	103,00	13,73
Autres dettes			27 461,00	8,26	(27 461,00)	-100,00
Charges diverses à payer			27 461,00	8,26	(27 461,00)	-100,00

Détail du Passif

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
Produits constatés d'avance	114 484,00	45,38	127 714,90	38,42	(13 230,90)	-10,36
Produits constatés d'avance	114 484,00	45,38	127 714,90	38,42	(13 230,90)	-10,36
Total du passif	252 251,22	100,00	332 387,13	100,00	(80 135,91)	-24,11

Détail du compte de résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	644 461,80	100,00	512 144,59	100,00	132 317,21	25,84
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	7 715,85	1,20	4 493,25	0,88	3 222,60	71,72
70730000 Boutique	7 715,85	1,20	4 493,25	0,88	3 222,60	71,72
Prestations de services	103 041,53	15,99	62 551,84	12,21	40 489,69	64,73
70810000 Prestations stages animation	11 035,50	1,71	6 811,00	1,33	4 224,50	62,02
70880000 Produits activités annexes	1 580,83	0,25	5 244,00	1,02	(3 663,17)	-69,85
70880100 Participation aux compétitions	20 075,30	3,12	3 046,44	0,59	17 028,86	558,98
70880200 Partic. stages de compétition	29 226,40	4,54	871,00	0,17	28 355,40	N/S
70880500 Mise à disposition des entraî	56,00	0,01			56,00	
70880600 Quote-part sur transfert nageurs	1 500,00	0,23			1 500,00	
70880700 Sponsoring	2 000,00	0,31	1 800,00	0,35	200,00	11,11
70880750 Mécénat	4 250,00	0,66	1 300,00	0,25	2 950,00	226,92
70880800 Engagements de compétitions	555,15	0,09	1 717,00	0,34	(1 161,85)	-67,67
70880900 Organisation de meetings	19 609,00	3,04	34 888,80	6,81	(15 279,80)	-43,80
70881100 Refacturation informatique	12 515,75	1,94	6 873,60	1,34	5 642,15	82,08
70881200 Refacturation transport Minibus	637,60	0,10			637,60	
Subventions d'exploitation	181 691,60	28,19	165 261,10	32,27	16 430,50	9,94
74000000 Subventions diverses	582,00	0,09			582,00	
74010000 Subventions mairie de Caen	100 000,00	15,52	100 000,00	19,53		
74020000 Subventions Conseil régional	13 000,00	2,02	16 500,00	3,22	(3 500,00)	-21,21
74030000 Subventions Conseil département	25 843,00	4,01	30 742,00	6,00	(4 899,00)	-15,94
74040000 Subventions A.N.S.	18 250,00	2,83	5 920,00	1,16	12 330,00	208,28
74060000 Subventions OPCO Formations	925,80	0,14	1 111,89	0,22	(186,09)	-16,74
74070000 Aides de la Ligue de Normandie de natation	2 341,00	0,36	3 307,21	0,65	(966,21)	-29,22
74080000 Aide Comité départemental	750,00	0,12			750,00	
74100000 Aide aux employeurs d'apprentis	19 999,80	3,10			19 999,80	
74110000 Fonds de solidarité Covid 19			7 680,00	1,50	(7 680,00)	-100,00
Autres produits de gestion courante	1 984,10	0,31	22,22		1 961,88	N/S
75800000 Produits divers de gestion	1 984,10	0,31	22,22		1 961,88	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	45 639,54	7,08	74 556,07	14,56	(28 916,53)	-38,78
78150000 Reprises s/provisions d'exploitation	35 000,00	5,43	20 000,00	3,91	15 000,00	75,00
79100000 Transfert de charges d'exploit	6 239,54	0,97	8,00		6 231,54	N/S
79103000 Aide BNSSA	4 400,00	0,68	4 400,00	0,86		
79105000 Indem activité partielle reçue			50 148,07	9,79	(50 148,07)	-100,00
Autres produits	304 389,18	47,23	205 260,11	40,08	99 129,07	48,29
75160000 Adhésions	304 389,18	47,23	280 005,11	54,67	24 384,07	8,71
75160100 Remboursement adhésions covid			(74 745,00)	-14,59	74 745,00	100,00
Total des charges d'exploitation	665 424,98	103,25	500 005,82	97,63	165 419,16	33,08
Achats	6 789,09	1,05	9 041,91	1,77	(2 252,82)	-24,92
60730000 Achat équipements boutique	6 789,09	1,05	9 041,91	1,77	(2 252,82)	-24,92
Variation de stock	(0,77)		(4 701,25)	-0,92	4 700,48	99,98
60370000 Variat. stocks prod. revente	(0,77)		(4 701,25)	-0,92	4 700,48	99,98
Autres achats et charges externes	225 952,86	35,06	110 001,95	21,48	115 950,91	105,41
60611000 Frais de fonctionnement structure	162,94	0,03			162,94	
60614000 Achats carburant	5 808,38	0,90	2 073,94	0,40	3 734,44	180,06
60630000 Achats de petit équipement	1 620,85	0,25	1 243,96	0,24	376,89	30,30
60630100 Achats de fourn d'entretien	68,98	0,01	92,73	0,02	(23,75)	-25,61
60631000 Équipements de personnel	514,26	0,08	1 645,09	0,32	(1 130,83)	-68,74
60632000 Achat équipements athlètes	1 274,68	0,20			1 274,68	
60633000 Achat équipements structure	19 723,66	3,06	3 768,19	0,74	15 955,47	423,43

Détail du compte de résultat

	01/09/2021		01/09/2020		Variations	
	31/08/2022	12,00 mois	31/08/2021	12,00 mois		%
60640000 Achats fournitures de bureau	1 475,22	0,23	2 197,13	0,43	(721,91)	-32,86
60680000 Achats épicerie & consommables	1 006,49	0,16	680,49	0,13	326,00	47,91
61120000 Service consultation AWS	374,40	0,06	374,40	0,07		
61350000 Locations matériels	536,58	0,08	676,58	0,13	(140,00)	-20,69
61351000 Locations mat. informatique	13 670,05	2,12	14 190,36	2,77	(520,31)	-3,67
61352000 Locations mat. de transport	1 757,34	0,27			1 757,34	
61352300 Location Peugeot SUV 2008	521,12	0,08	3 126,72	0,61	(2 605,60)	-83,33
61400000 Charges locatives			686,18	0,13	(686,18)	-100,00
61552000 Entretien du mat. de transport	1 232,74	0,19	1 568,47	0,31	(335,73)	-21,40
61553000 Entretien mat. informatique			392,00	0,08	(392,00)	-100,00
61560000 Maintenance matériel de bureau	1 770,64	0,27	299,89	0,06	1 470,75	490,43
61610000 Assurances multirisques	1 968,96	0,31	1 957,21	0,38	11,75	0,60
61630000 Assurances mat. de transport	2 311,20	0,36	3 041,80	0,59	(730,60)	-24,02
62260000 Honoraires comptables	5 952,00	0,92	5 916,00	1,16	36,00	0,61
62260100 Honoraires gestion sociale	6 022,80	0,93	8 288,40	1,62	(2 265,60)	-27,33
62262000 Honoraires C.A.C.	7 152,00	1,11	3 576,00	0,70	3 576,00	100,00
62263000 Honoraires entraîneurs	2 489,00	0,39			2 489,00	
62264000 Honoraires conseils			840,00	0,16	(840,00)	-100,00
62300000 Publicité	328,96	0,05	130,53	0,03	198,43	152,02
62340000 Cadeaux adhérents	1 791,22	0,28			1 791,22	
62341000 Récompenses diverses	1 369,90	0,21	2 102,00	0,41	(732,10)	-34,83
62360000 Catalogues et imprimés			37,26	0,01	(37,26)	-100,00
62410000 Transports sur achats			59,00	0,01	(59,00)	-100,00
62519200 Hébergement et restauration	6 249,87	0,97	3 593,47	0,70	2 656,40	73,92
62519201 Compétition Avenir	635,20	0,10			635,20	
62519202 Compétition Départementale	1 827,90	0,28			1 827,90	
62519203 Compétition Régionale	8 980,70	1,39	265,20	0,05	8 715,50	N/S
62519204 Compétition Nationale (rest)	33 006,45	5,12	8 392,26	1,64	24 614,19	293,30
62519205 Compétition Masters	1 896,40	0,29			1 896,40	
62519300 Frais de péages et parkings	1 674,50	0,26	162,70	0,03	1 511,80	929,19
62519304 Compétition Nationale (transp)	460,10	0,07	611,20	0,12	(151,10)	-24,72
62519400 Autres frais de déplacements	1 764,18	0,27			1 764,18	
62561000 Activités annexes	5 153,00	0,80	273,00	0,05	4 880,00	N/S
62562000 Organisation meeting	20 275,42	3,15	24 514,66	4,79	(4 239,24)	-17,29
62563000 Prestations stages animation	15 111,56	2,34	3 345,80	0,65	11 765,76	351,66
62564000 Organisation stage compétiteurs	26 471,12	4,11	842,00	0,16	25 629,12	N/S
62565000 Soins des compétiteurs			690,86	0,13	(690,86)	-100,00
62570000 Réceptions	541,85	0,08	1 399,76	0,27	(857,91)	-61,29
62600000 Frais postaux	121,91	0,02	425,92	0,08	(304,01)	-71,38
62610000 Frais de téléphone	1 104,04	0,17	795,18	0,16	308,86	38,84
62621000 Internet hébergement/services	149,75	0,02	212,71	0,04	(62,96)	-29,60
62710000 Commissions Ancv	437,24	0,07	586,00	0,11	(148,76)	-25,39
62720000 Commissions cb	694,41	0,11	768,03	0,15	(73,62)	-9,59
62780000 Services bancaires	869,89	0,13	1 422,27	0,28	(552,38)	-38,84
62811000 Cotisations professionnelles	420,00	0,07	480,00	0,09	(60,00)	-12,50
62811800 Engagements compétitions	1 268,00	0,20	100,00	0,02	1 168,00	N/S
62811801 Compétition Avenir	610,00	0,09			610,00	
62811802 Compétition Départementale	3 901,00	0,61			3 901,00	
62811803 Compétition Régionale	3 589,00	0,56	840,00	0,16	2 749,00	327,26
62811804 Compétition Nationale	5 268,00	0,82	1 316,60	0,26	3 951,40	300,12
62811805 Compétition Masters	2 567,00	0,40			2 567,00	
Impôts, taxes, versements assimilés	3 846,55	0,60	4 462,98	0,87	(616,43)	-13,81
63330000 Formation continue	3 743,55	0,58	3 975,98	0,78	(232,43)	-5,85
63390000 Ch. fiscales s/prov. congés	103,00	0,02	487,00	0,10	(384,00)	-78,85
Rémunération du personnel	274 727,92	42,63	266 636,43	52,06	8 091,49	3,03
64110000 Salaires bruts	244 410,92	37,92	199 182,41	38,89	45 228,51	22,71
64111000 Salaires bruts apprentis	25 133,42	3,90			25 133,42	
64120000 Congés payés	4 342,00	0,67	16 113,00	3,15	(11 771,00)	-73,05
64141000 Indemnités rembt téléphone	758,18	0,12	874,32	0,17	(116,14)	-13,28
64142000 Indemnité transports	83,40	0,01	250,20	0,05	(166,80)	-66,67

Détail du compte de résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
64146000 Indem. Activité partielle			50 216,50	9,81	(50 216,50)	-100,00
Charges sociales	98 566,84	15,29	46 870,08	9,15	51 696,76	110,30
64510000 Cotisations Urssaf	45 415,96	7,05	41 151,27	8,04	4 264,69	10,36
64520000 Cotisations Prévoyance	1 284,22	0,20	1 308,12	0,26	(23,90)	-1,83
64521000 Cotisations Frais de santé	1 231,07	0,19	1 073,52	0,21	157,55	14,68
64530000 Cotisations Retraite	26 977,05	4,19	20 952,03	4,09	6 025,02	28,76
64540000 Cotisations Pôle Emploi	11 289,36	1,75	8 339,22	1,63	2 950,14	35,38
64560000 Charges sociales s/prov. congés payés	3 480,00	0,54	3 977,00	0,78	(497,00)	-12,50
64590000 Aides et exon. cotis. URSSAF			(35 279,00)	-6,89	35 279,00	100,00
64750000 Médecine du travail/pharmacie	3 366,99	0,52	3 051,30	0,60	315,69	10,35
64780000 Stages formation perfectionnem	2 517,00	0,39	180,00	0,04	2 337,00	N/S
64780100 Frais annexes formation person	1 220,19	0,19	2 116,62	0,41	(896,43)	-42,35
64782000 Prise en charges frais de scolarité	1 785,00	0,28			1 785,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 603,14	1,49	9 525,18	1,86	77,96	0,82
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	9 603,14	1,49	9 525,18	1,86	77,96	0,82
Dotations aux provisions	15 000,00	2,33	35 000,00	6,83	(20 000,00)	-57,14
68150000 Dot provisions d'exploitation	15 000,00	2,33	35 000,00	6,83	(20 000,00)	-57,14
Autres charges	30 939,35	4,80	23 168,54	4,52	7 770,81	33,54
65101000 Licences adultes tarif plein	28 951,50	4,49	21 329,55	4,16	7 621,95	35,73
65110000 Redevances brevets, licences, marques	635,88	0,10			635,88	
65181000 Droits d'entrée piscines			25,00		(25,00)	-100,00
65400000 Créances irrécouvrables	1 234,30	0,19	1 807,50	0,35	(573,20)	-31,71
65800000 Charges diverses de gestion	117,67	0,02	6,49		111,18	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(20 963,18)	-3,25	12 138,77	2,37	(33 101,95)	-272,70
RESULTAT FINANCIER	125,85	0,02	38,63	0,01	87,22	225,78
Intérêts et produits financiers	266,53	0,04	307,71	0,06	(41,18)	-13,38
76800000 Autres produits financiers	266,53	0,04	307,71	0,06	(41,18)	-13,38
Intérêts et charges financières	140,68	0,02	269,08	0,05	(128,40)	-47,72
66110000 Interêts des emprunts	140,68	0,02	269,08	0,05	(128,40)	-47,72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(20 837,33)	-3,23	12 177,40	2,38	(33 014,73)	-271,11
Produits exceptionnels	14 609,00	2,27	40 000,00	7,81	(25 391,00)	-63,48
77180000 Autres pdts exceptionnels	14 609,00	2,27			14 609,00	
78750000 Reprise sur prov risques			40 000,00	7,81	(40 000,00)	-100,00
Charges exceptionnelles	58,00	0,01	55 832,95	10,90	(55 774,95)	-99,90
67120000 Pénalités et amendes	58,00	0,01	450,00	0,09	(392,00)	-87,11
67881000 Indemnités prud'homales			43 440,00	8,48	(43 440,00)	-100,00
67882000 Indemnités résiliation contrat			11 942,95	2,33	(11 942,95)	-100,00
Résultat exceptionnel	14 551,00	2,26	(15 832,95)	-3,09	30 383,95	191,90
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	8 280,00	1,28	8 280,00	1,62		
78900000 Reprise des engagements	8 280,00	1,28	8 280,00	1,62		
TOTAL DES PRODUITS	667 617,33	103,59	560 732,30	109,49	106 885,03	19,06
TOTAL DES CHARGES	665 623,66	103,28	556 107,85	108,58	109 515,81	19,69

Détail du compte de résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
Excédent ou déficit de l'exercice	1 993,67	0,31	4 624,45	0,90	(2 630,78)	-56,89
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Détail du compte de résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	644 461,80	100,00	512 144,59	100,00	132 317,21	25,84
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	7 715,85	1,20	4 493,25	0,88	3 222,60	71,72
Boutique	7 715,85	1,20	4 493,25	0,88	3 222,60	71,72
Prestations de services	103 041,53	15,99	62 551,84	12,21	40 489,69	64,73
Prestations stages animation	11 035,50	1,71	6 811,00	1,33	4 224,50	62,02
Produits activités annexes	1 580,83	0,25	5 244,00	1,02	(3 663,17)	-69,85
Participation aux compétitions	20 075,30	3,12	3 046,44	0,59	17 028,86	558,98
Partic. stages de compétition	29 226,40	4,54	871,00	0,17	28 355,40	N/S
Mise à disposition des entraî	56,00	0,01			56,00	
Quote-part sur transfert nageurs	1 500,00	0,23			1 500,00	
Sponsoring	2 000,00	0,31	1 800,00	0,35	200,00	11,11
Mécénat	4 250,00	0,66	1 300,00	0,25	2 950,00	226,92
Engagements de compétitions	555,15	0,09	1 717,00	0,34	(1 161,85)	-67,67
Organisation de meetings	19 609,00	3,04	34 888,80	6,81	(15 279,80)	-43,80
Refacturation informatique	12 515,75	1,94	6 873,60	1,34	5 642,15	82,08
Refacturation transport Minibus	637,60	0,10			637,60	
Subventions d'exploitation	181 691,60	28,19	165 261,10	32,27	16 430,50	9,94
Subventions diverses	582,00	0,09			582,00	
Subventions mairie de Caen	100 000,00	15,52	100 000,00	19,53		
Subventions Conseil régional	13 000,00	2,02	16 500,00	3,22	(3 500,00)	-21,21
Subventions Conseil département	25 843,00	4,01	30 742,00	6,00	(4 899,00)	-15,94
Subventions A.N.S.	18 250,00	2,83	5 920,00	1,16	12 330,00	208,28
Subventions OPCO Formations	925,80	0,14	1 111,89	0,22	(186,09)	-16,74
Aides de la Ligue de Normandie de natation	2 341,00	0,36	3 307,21	0,65	(966,21)	-29,22
Aide Comité départemental	750,00	0,12			750,00	
Aide aux employeurs d'apprentis	19 999,80	3,10			19 999,80	
Fonds de solidarité Covid 19			7 680,00	1,50	(7 680,00)	-100,00
Autres produits de gestion courante	1 984,10	0,31	22,22		1 961,88	N/S
Produits divers de gestion	1 984,10	0,31	22,22		1 961,88	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	45 639,54	7,08	74 556,07	14,56	(28 916,53)	-38,78
Reprises s/provisions d'exploitation	35 000,00	5,43	20 000,00	3,91	15 000,00	75,00
Transfert de charges d'exploit	6 239,54	0,97	8,00		6 231,54	N/S
Aide BNSSA	4 400,00	0,68	4 400,00	0,86		
Indem activité partielle reçue			50 148,07	9,79	(50 148,07)	-100,00
Autres produits	304 389,18	47,23	205 260,11	40,08	99 129,07	48,29
Adhésions	304 389,18	47,23	280 005,11	54,67	24 384,07	8,71
Remboursement adhésions covid			(74 745,00)	-14,59	74 745,00	100,00
Total des charges d'exploitation	665 424,98	103,25	500 005,82	97,63	165 419,16	33,08
Achats	6 789,09	1,05	9 041,91	1,77	(2 252,82)	-24,92
Achat équipements boutique	6 789,09	1,05	9 041,91	1,77	(2 252,82)	-24,92
Variation de stock	(0,77)		(4 701,25)	-0,92	4 700,48	99,98
Variat. stocks prod. revente	(0,77)		(4 701,25)	-0,92	4 700,48	99,98
Autres achats et charges externes	225 952,86	35,06	110 001,95	21,48	115 950,91	105,41
Frais de fonctionnement structure	162,94	0,03			162,94	
Achats carburant	5 808,38	0,90	2 073,94	0,40	3 734,44	180,06
Achats de petit équipement	1 620,85	0,25	1 243,96	0,24	376,89	30,30
Achats de fourn d'entretien	68,98	0,01	92,73	0,02	(23,75)	-25,61

Détail du compte de résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
Équipements de personnel	514,26	0,08	1 645,09	0,32	(1 130,83)	-68,74
Achat équipements athlètes	1 274,68	0,20			1 274,68	
Achat équipements structure	19 723,66	3,06	3 768,19	0,74	15 955,47	423,43
Achats fournitures de bureau	1 475,22	0,23	2 197,13	0,43	(721,91)	-32,86
Achats épicerie & consommables	1 006,49	0,16	680,49	0,13	326,00	47,91
Service consultation AWS	374,40	0,06	374,40	0,07		
Locations matériels	536,58	0,08	676,58	0,13	(140,00)	-20,69
Locations mat. informatique	13 670,05	2,12	14 190,36	2,77	(520,31)	-3,67
Locations mat. de transport	1 757,34	0,27			1 757,34	
Location Peugeot SUV 2008	521,12	0,08	3 126,72	0,61	(2 605,60)	-83,33
Charges locatives			686,18	0,13	(686,18)	-100,00
Entretien du mat. de transport	1 232,74	0,19	1 568,47	0,31	(335,73)	-21,40
Entretien mat. informatique			392,00	0,08	(392,00)	-100,00
Maintenance matériel de bureau	1 770,64	0,27	299,89	0,06	1 470,75	490,43
Assurances multirisques	1 968,96	0,31	1 957,21	0,38	11,75	0,60
Assurances mat. de transport	2 311,20	0,36	3 041,80	0,59	(730,60)	-24,02
Honoraires comptables	5 952,00	0,92	5 916,00	1,16	36,00	0,61
Honoraires gestion sociale	6 022,80	0,93	8 288,40	1,62	(2 265,60)	-27,33
Honoraires C.A.C.	7 152,00	1,11	3 576,00	0,70	3 576,00	100,00
Honoraires entraîneurs	2 489,00	0,39			2 489,00	
Honoraires conseils			840,00	0,16	(840,00)	-100,00
Publicité	328,96	0,05	130,53	0,03	198,43	152,02
Cadeaux adhérents	1 791,22	0,28			1 791,22	
Récompenses diverses	1 369,90	0,21	2 102,00	0,41	(732,10)	-34,83
Catalogues et imprimés			37,26	0,01	(37,26)	-100,00
Transports sur achats			59,00	0,01	(59,00)	-100,00
Hébergement et restauration	6 249,87	0,97	3 593,47	0,70	2 656,40	73,92
Compétition Avenir	635,20	0,10			635,20	
Compétition Départementale	1 827,90	0,28			1 827,90	
Compétition Régionale	8 980,70	1,39	265,20	0,05	8 715,50	N/S
Compétition Nationale (rest)	33 006,45	5,12	8 392,26	1,64	24 614,19	293,30
Compétition Masters	1 896,40	0,29			1 896,40	
Frais de péages et parkings	1 674,50	0,26	162,70	0,03	1 511,80	929,19
Compétition Nationale (transp)	460,10	0,07	611,20	0,12	(151,10)	-24,72
Autres frais de déplacements	1 764,18	0,27			1 764,18	
Activités annexes	5 153,00	0,80	273,00	0,05	4 880,00	N/S
Organisation meeting	20 275,42	3,15	24 514,66	4,79	(4 239,24)	-17,29
Prestations stages animation	15 111,56	2,34	3 345,80	0,65	11 765,76	351,66
Organisation stage compétiteurs	26 471,12	4,11	842,00	0,16	25 629,12	N/S
Soins des compétiteurs			690,86	0,13	(690,86)	-100,00
Réceptions	541,85	0,08	1 399,76	0,27	(857,91)	-61,29
Frais postaux	121,91	0,02	425,92	0,08	(304,01)	-71,38
Frais de téléphone	1 104,04	0,17	795,18	0,16	308,86	38,84
Internet hébergement/services	149,75	0,02	212,71	0,04	(62,96)	-29,60
Commissions Ancv	437,24	0,07	586,00	0,11	(148,76)	-25,39
Commissions cb	694,41	0,11	768,03	0,15	(73,62)	-9,59
Services bancaires	869,89	0,13	1 422,27	0,28	(552,38)	-38,84
Cotisations professionnelles	420,00	0,07	480,00	0,09	(60,00)	-12,50
Engagements compétitions	1 268,00	0,20	100,00	0,02	1 168,00	N/S
Compétition Avenir	610,00	0,09			610,00	
Compétition Départementale	3 901,00	0,61			3 901,00	
Compétition Régionale	3 589,00	0,56	840,00	0,16	2 749,00	327,26
Compétition Nationale	5 268,00	0,82	1 316,60	0,26	3 951,40	300,12
Compétition Masters	2 567,00	0,40			2 567,00	
Impôts, taxes, versements assimilés	3 846,55	0,60	4 462,98	0,87	(616,43)	-13,81
Formation continue	3 743,55	0,58	3 975,98	0,78	(232,43)	-5,85
Ch. fiscales s/prov. congés	103,00	0,02	487,00	0,10	(384,00)	-78,85
Rémunération du personnel	274 727,92	42,63	266 636,43	52,06	8 091,49	3,03
Salaires bruts	244 410,92	37,92	199 182,41	38,89	45 228,51	22,71
Salaires bruts apprentis	25 133,42	3,90			25 133,42	

Détail du compte de résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
Congés payés	4 342,00	0,67	16 113,00	3,15	(11 771,00)	-73,05
Indemnités reebt téléphone	758,18	0,12	874,32	0,17	(116,14)	-13,28
Indemnité transports	83,40	0,01	250,20	0,05	(166,80)	-66,67
Indem. Activité partielle			50 216,50	9,81	(50 216,50)	-100,00
Charges sociales	98 566,84	15,29	46 870,08	9,15	51 696,76	110,30
Cotisations Urssaf	45 415,96	7,05	41 151,27	8,04	4 264,69	10,36
Cotisations Prévoyance	1 284,22	0,20	1 308,12	0,26	(23,90)	-1,83
Cotisations Frais de santé	1 231,07	0,19	1 073,52	0,21	157,55	14,68
Cotisations Retraite	26 977,05	4,19	20 952,03	4,09	6 025,02	28,76
Cotisations Pôle Emploi	11 289,36	1,75	8 339,22	1,63	2 950,14	35,38
Charges sociales s/prov. congés payés	3 480,00	0,54	3 977,00	0,78	(497,00)	-12,50
Aides et exon. cotis. URSSAF			(35 279,00)	-6,89	35 279,00	100,00
Médecine du travail/pharmacie	3 366,99	0,52	3 051,30	0,60	315,69	10,35
Stages formation perfectionnem	2 517,00	0,39	180,00	0,04	2 337,00	N/S
Frais annexes formation person	1 220,19	0,19	2 116,62	0,41	(896,43)	-42,35
Prise en charges frais de scolarité	1 785,00	0,28			1 785,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 603,14	1,49	9 525,18	1,86	77,96	0,82
Dot. amort. s/immobil. corpore	9 603,14	1,49	9 525,18	1,86	77,96	0,82
Dotations aux provisions	15 000,00	2,33	35 000,00	6,83	(20 000,00)	-57,14
Dot provisions d'exploitation	15 000,00	2,33	35 000,00	6,83	(20 000,00)	-57,14
Autres charges	30 939,35	4,80	23 168,54	4,52	7 770,81	33,54
Licences adultes tarif plein	28 951,50	4,49	21 329,55	4,16	7 621,95	35,73
Redevances brevets, licences, marques	635,88	0,10			635,88	
Droits d'entrée piscines			25,00		(25,00)	-100,00
Créances irrécouvrables	1 234,30	0,19	1 807,50	0,35	(573,20)	-31,71
Charges diverses de gestion	117,67	0,02	6,49		111,18	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(20 963,18)	-3,25	12 138,77	2,37	(33 101,95)	-272,70
RESULTAT FINANCIER	125,85	0,02	38,63	0,01	87,22	225,78
Intérêts et produits financiers	266,53	0,04	307,71	0,06	(41,18)	-13,38
Autres produits financiers	266,53	0,04	307,71	0,06	(41,18)	-13,38
Intérêts et charges financières	140,68	0,02	269,08	0,05	(128,40)	-47,72
Interêts des emprunts	140,68	0,02	269,08	0,05	(128,40)	-47,72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(20 837,33)	-3,23	12 177,40	2,38	(33 014,73)	-271,11
Produits exceptionnels	14 609,00	2,27	40 000,00	7,81	(25 391,00)	-63,48
Autres pdts exceptionnels	14 609,00	2,27			14 609,00	
Reprise sur prov risques			40 000,00	7,81	(40 000,00)	-100,00
Charges exceptionnelles	58,00	0,01	55 832,95	10,90	(55 774,95)	-99,90
Pénalités et amendes	58,00	0,01	450,00	0,09	(392,00)	-87,11
Indemnités prud'homales			43 440,00	8,48	(43 440,00)	-100,00
Indemnités résiliation contrat			11 942,95	2,33	(11 942,95)	-100,00
Résultat exceptionnel	14 551,00	2,26	(15 832,95)	-3,09	30 383,95	191,90
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	8 280,00	1,28	8 280,00	1,62		
Reprise des engagements	8 280,00	1,28	8 280,00	1,62		

Détail du compte de résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
TOTAL DES PRODUITS	667 617,33	103,59	560 732,30	109,49	106 885,03	19,06
TOTAL DES CHARGES	665 623,66	103,28	556 107,85	108,58	109 515,81	19,69
Excédent ou déficit de l'exercice	1 993,67	0,31	4 624,45	0,90	(2 630,78)	-56,89
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers			3 000,00			3 000,00
Matériel de transport	49 361,81					49 361,81
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 004,56					17 004,56
Emballages récupérables et divers	20 217,48					20 217,48
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 583,85		3 000,00			89 583,85
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	167,69					167,69
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	262,60					262,60
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	430,29					430,29
TOTAL	87 014,14		3 000,00			90 014,14

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers		298,33		298,33
	Matériel de transport	42 679,51	5 145,67		47 825,18
	Matériel de bureau, mobilier	16 287,42	717,14		17 004,56
	Emballages récupérables et divers	14 014,38	3 442,00		17 456,38
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	72 981,31	9 603,14		82 584,45	
TOTAL		72 981,31	9 603,14		82 584,45

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	35 000,00	15 000,00	35 000,00	15 000,00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	35 000,00	15 000,00	35 000,00	15 000,00	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		35 000,00	15 000,00	35 000,00	15 000,00
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		15 000,00	35 000,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39- I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	262,60	262,60	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 748,60	4 748,60	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	393,96	393,96	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 673,65	3 673,65	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 333,32	1 333,32	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	22 885,36	22 885,36	
Charges constatées d'avance	6 109,51	6 109,51		
TOTAL DES CREANCES		39 407,00	39 407,00	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	45,37	45,37		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 820,10	4 040,78	779,32	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 061,01	8 061,01		
	Personnel et comptes rattachés	36 917,14	36 917,14		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 186,74	20 186,74		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 403,00	1 403,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	114 484,00	114 484,00			
TOTAL DES DETTES		185 917,36	185 138,04	779,32	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 519,58			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	37 117,59			37 117,59
Résultat de l'exercice	4 624,45			4 624,45
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	41 742,04			41 742,04

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
Salle de musculation	5 347,00	3 140,00		2 207,00
Remplacement d'un véhicule	6 682,00	5 140,00		1 542,00
TOTAL	12 029,00	8 280,00		3 749,00

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Bilan Actif

		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	89 583,85	82 584,45	6 999,40	13 602,54	
Immobilisations grévées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	167,69		167,69	167,69	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	262,60		262,60	262,60	
	TOTAL (I)	90 014,14	82 584,45	7 429,69	14 032,83
	Comptes de liaisons				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 690,30		9 690,30	9 689,53
	Avances et Acomptes versés sur commandes	858,68		858,68	3 061,88
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	4 748,60		4 748,60	5 091,80
	Autres créances	28 286,29		28 286,29	30 618,74
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	195 128,15		195 128,15	258 103,75	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 109,51		6 109,51	7 837,48
	TOTAL (II)	244 821,53		244 821,53	314 403,18
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		334 835,67	82 584,45	252 251,22	328 436,01
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				262,60	262,60
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/08/2022	31/08/2021
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droits de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	41 742,04	37 117,59
	Résultat de l'exercice	1 993,67	4 624,45
	Total des fonds propres	43 735,71	41 742,04
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Droits des propriétaires			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 849,15		
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	3 849,15		
Total des fonds associatifs	47 584,86	41 742,04	
	Provisions pour risques		35 000,00
	Provisions pour charges	15 000,00	
	Total des provisions	15 000,00	35 000,00
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	3 749,00	12 029,00
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	3 749,00	12 029,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 865,47	9 387,02
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 061,01	23 664,27
	Dettes fiscales et sociales	58 506,88	55 388,90
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		27 461,00
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	114 484,00	127 714,90
	Total des dettes	185 917,36	243 616,09
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	252 251,22	332 387,13
	Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	1 993,67	4 624,45
	(1) Dont à moins d'un an	185 138,04	243 616,09
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	45,37	40,08

Bilan Passif

		31/08/2022	31/08/2021
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droits de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	41 742,04	37 117,59
	Résultat de l'exercice	1 993,67	4 624,45
	Total des fonds propres	43 735,71	41 742,04
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 849,15		
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	3 849,15		
Total des fonds associatifs	47 584,86	41 742,04	
	Provisions pour risques		35 000,00
	Provisions pour charges	15 000,00	
	Total des provisions	15 000,00	35 000,00
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Aux fondations abritées		
	Sur subventions de fonctionnement	3 749,00	12 029,00
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	3 749,00	12 029,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 865,47	9 387,02
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 061,01	23 664,27
	Dettes fiscales et sociales	58 506,88	55 388,90
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		27 461,00	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	114 484,00	127 714,90	
	Total des dettes	185 917,36	243 616,09
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	252 251,22	332 387,13
	Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	1 993,67	4 624,45
	(1) Dont à moins d'un an	185 138,04	243 616,09
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	45,37	40,08

Détail de l'Actif technique

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	7 429,69	2,95	14 032,83	4,27	(6 603,14)	-47,05
Autres immobilisations corporelles	6 999,40	2,77	13 602,54	4,14	(6 603,14)	-48,54
21810000 Instal. génér. agencements divers	3 000,00	1,19			3 000,00	
21820000 Matériel de transport	49 361,81	19,57	49 361,81	15,03		
21830000 Matériel de bureau	5 934,42	2,35	5 934,42	1,81		
21840000 Mobilier	11 070,14	4,39	11 070,14	3,37		
21851000 Autres matériels	20 217,48	8,01	20 217,48	6,16		
28181000 Amortis. instal. et agencements divers	(298,33)	-0,12			(298,33)	
28182000 Amortis. matériel de transport	(47 825,18)	-18,96	(42 679,51)	-12,99	(5 145,67)	-12,06
28183000 Amortis. matér.bureau et infor	(5 934,42)	-2,35	(5 217,28)	-1,59	(717,14)	-13,75
28184000 Amortis. mobilier	(11 070,14)	-4,39	(11 070,14)	-3,37		
28185100 Amort. matériel divers	(17 456,38)	-6,92	(14 014,38)	-4,27	(3 442,00)	-24,56
Autres participations	167,69	0,07	167,69	0,05		
26100000 Titres de participation	167,69	0,07	167,69	0,05		
Autres immobilisations financières	262,60	0,10	262,60	0,08		
27500000 Dépôts et cautionnements	255,00	0,10	255,00	0,08		
27500001 Dépôt et cautionnement ouistre	7,60		7,60			
TOTAL II - Comptes de liaison						
TOTAL III - Actif Circulant NET	244 821,53	97,05	314 403,18	95,73	(69 581,65)	-22,13
Marchandises	9 690,30	3,84	9 689,53	2,95	0,77	0,01
37000000 Stocks produits revente	9 690,30	3,84	9 689,53	2,95	0,77	0,01
Avances & acomptes versés sur commandes	858,68	0,34	3 061,88	0,93	(2 203,20)	-71,96
40910000 Fournisseurs - acomptes versés	858,68	0,34	3 061,88	0,93	(2 203,20)	-71,96
Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 748,60	1,88	5 091,80	1,55	(343,20)	-6,74
041D Collectif clients débiteurs			2 545,90	0,78	(2 545,90)	-100,00
041D 000000 Collectif clients	4 748,60	1,88	2 545,90	0,78	2 202,70	86,52
Autres créances	28 286,29	11,21	30 618,74	9,32	(2 332,45)	-7,62
040D Collectif fournisseurs débiteurs			126,34	0,04	(126,34)	-100,00
040D 000000 Fournisseurs	412,44	0,16	126,34	0,04	286,10	226,45
40980000 Fournisseurs Avoirs à recevoir			3 907,20	1,19	(3 907,20)	-100,00
42100006 Michel hue	15,21	0,01			15,21	
42100011 Rémun. THIBAUD Benoît	27,59	0,01			27,59	
42100031 Rémun. COUDERC Nicolas	351,16	0,14			351,16	
43861000 Taxe d'apprentissage	3 673,65	1,46	1 390,46	0,42	2 283,19	164,20
43870000 Org soc. Produits à recevoir			1 823,00	0,56	(1 823,00)	-100,00
44870000 Etat - Produits à recevoir	1 333,32	0,53			1 333,32	
46720000 AFDAS	150,92	0,06			150,92	
46870000 Produits à recevoir	22 322,00	8,85	23 245,40	7,08	(923,40)	-3,97
Disponibilités	195 128,15	77,35	258 103,75	78,59	(62 975,60)	-24,40
51210000 Crédit Mutuel	70 186,54	27,82	78 525,01	23,91	(8 338,47)	-10,62
51220000 Société Générale			103 618,29	31,55	(103 618,29)	-100,00
51781000 Livret Société Générale			54 959,52	16,73	(54 959,52)	-100,00
51782000 Livret Bleu Crédit Mutuel	120 174,59	47,64	19 979,07	6,08	100 195,52	501,50
53100000 Caisse	4 767,02	1,89	1 021,86	0,31	3 745,16	366,50
Charges constatées d'avance	6 109,51	2,42	7 837,48	2,39	(1 727,97)	-22,05
48600000 Charges constatées d'avance	6 109,51	2,42	7 837,48	2,39	(1 727,97)	-22,05

Détail de l'Actif technique

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN ACTIF	252 251,22	100,00	328 436,01	100,00	(76 184,79)	-23,20

Détail du Passif technique

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	47 584,86	18,86	41 742,04	12,56	5 842,82	14,00
Total des fonds propres	43 735,71	17,34	41 742,04	12,56	1 993,67	4,78
Report à nouveau	41 742,04	16,55	37 117,59	11,17	4 624,45	12,46
11000000 Report à nouveau (crédeur)	41 742,04	16,55	37 117,59	11,17	4 624,45	12,46
Excédent ou déficit de l'exercice	1 993,67	0,79	4 624,45	1,39	(2 630,78)	-56,89
Total des autres fonds associatifs	3 849,15	1,53			3 849,15	
Subventions d'investissement	3 849,15	1,53			3 849,15	
13912000 Subventions d'investissement Région	3 849,15	1,53			3 849,15	
TOTAL III - Total des Provisions	15 000,00	5,95	35 000,00	10,53	(20 000,00)	-57,14
Provisions pour risques			35 000,00	10,53	(35 000,00)	-100,00
15180000 Autres provisions pr risques			35 000,00	10,53	(35 000,00)	-100,00
Provisions pour charges	15 000,00	5,95			15 000,00	
15800000 Autres provisions pour charges	15 000,00	5,95			15 000,00	
Comptes de liaison						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	3 749,00	1,49	12 029,00	3,62	(8 280,00)	-68,83
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	3 749,00	1,49	12 029,00	3,62	(8 280,00)	-68,83
19400000 Fonds dédiés	3 749,00	1,49	12 029,00	3,62	(8 280,00)	-68,83
TOTAL IV - Total des dettes	185 917,36	73,70	243 616,09	73,29	(57 698,73)	-23,68
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 865,47	1,93	9 387,02	2,82	(4 521,55)	-48,17
16410000 Emprunt Crédi-par véhicule	593,87	0,24	1 945,26	0,59	(1 351,39)	-69,47
16420000 Emprunt Crédit Mutuel matériel	4 222,47	1,67	7 390,66	2,22	(3 168,19)	-42,87
16884000 Intérêts courus sur emprunts	3,76		11,02		(7,26)	-65,88
51860000 Banque - Frais à payer	45,37	0,02	40,08	0,01	5,29	13,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 061,01	3,20	23 664,27	7,12	(15 603,26)	-65,94
040C Collectif fournisseurs créditeurs			3 374,85	1,02	(3 374,85)	-100,00
040C 000000 Fournisseurs	3 830,79	1,52	3 374,85	1,02	455,94	13,51
40000000 Fournisseurs			3 248,51	0,98	(3 248,51)	-100,00
40810000 Fournisseurs - fact. non parve	4 230,22	1,68	13 666,06	4,11	(9 435,84)	-69,05
Dettes fiscales et sociales	58 506,88	23,19	55 388,90	16,66	3 117,98	5,63
42100013 Hubert alexia	100,00	0,04			100,00	
42100034 Rémun. DENOYERS Ines	549,73	0,22			549,73	
42820000 Dettes provis. pr congés à pay	36 110,00	14,32	31 768,00	9,56	4 342,00	13,67
42860000 Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	157,41	0,06			157,41	
43100000 Sécurité sociale	1 900,14	0,75	5 789,00	1,74	(3 888,86)	-67,18
43700000 Retraite Quatrem	1 746,10	0,69	1 805,02	0,54	(58,92)	-3,26
43701000 Prévoyance Mutex	305,54	0,12	277,56	0,08	27,98	10,08
43730000 Retraite Malakoff Humanis	371,31	0,15	1 247,42	0,38	(876,11)	-70,23
43770000 Formation continue	1 730,18	0,69	2 495,98	0,75	(765,80)	-30,68
43771000 Mutuelle Plan Santé	132,20	0,05	178,92	0,05	(46,72)	-26,11
43820000 Charges sociales s/congés payés	13 963,00	5,54	10 483,00	3,15	3 480,00	33,20
43860000 Charges sociales - charges à p	38,27	0,02			38,27	
44210000 Prélèvement à la source	550,00	0,22	594,00	0,18	(44,00)	-7,41
44820000 Ch.fiscales s/congés payés	853,00	0,34	750,00	0,23	103,00	13,73

Détail du Passif technique

	01/09/2021 31/08/2022	12,00 mois	01/09/2020 31/08/2021	12,00 mois	Variations	%
Autres dettes			27 461,00	8,26	(27 461,00)	-100,00
46860000 Charges diverses à payer			27 461,00	8,26	(27 461,00)	-100,00
Produits constatés d'avance	114 484,00	45,38	127 714,90	38,42	(13 230,90)	-10,36
48700000 Produits constatés d'avance	114 484,00	45,38	127 714,90	38,42	(13 230,90)	-10,36
Total du passif	252 251,22	100,00	332 387,13	100,00	(80 135,91)	-24,11

Autres états

Liste des immobilisations (par n° d'immobilisation)

Pour toutes les immobilisations du dossier

Exprimé en euros

N° PCImmo Reg. Sec.	Lib Immobilisation	Devise Nom Fournisseur	Date Acquis.	Quantité	Val. Entrée Val. Vénale	Val. d'Usage	T.V.A. Val. rés.		
			Date Amort.	Taux Mode Type U.O.	Durée	Base Amort. Total U.O.	Amort. Dépréc. U.O. pratiquées	Amort. Prat. Valeur Annuelle	V.N.C. Annuelle U.O.
Immobilisation n° 860200									
21830000 0000 / 0000	ARMOIRE + MEUBLE		E 18/02/1986		1,00	540,61 0,00		0,00	0,00
			Eco 18/02/1986	33,33 L	3 ans.	540,61	0,00	540,61	0,00
			Fis 18/02/1986	33,33 L	3 ans.	540,61	0,00	540,61	0,00
Immobilisation n° 860600									
21830000 0000 / 0000	MEUBLES CLAPETS		E 22/06/1986		1,00	287,48 0,00		0,00	0,00
			Eco 22/06/1986	33,33 L	3 ans.	287,48	0,00	287,48	0,00
			Fis 22/06/1986	33,33 L	3 ans.	287,48	0,00	287,48	0,00
Immobilisation n° 910400									
21840000 0000 / 0000	ARMOIRE RIDEAU		E 16/04/1991		1,00	560,49 0,00		0,00	0,00
			Eco 16/04/1991	20,00 L	5 ans.	560,49	0,00	560,49	0,00
			Fis 16/04/1991	20,00 L	5 ans.	560,49	0,00	560,49	0,00
Immobilisation n° A50900									
26100000 0000 / 0000	PARTS SOCIALES CM		E 01/09/2005		1,00	167,69 0,00		0,00	0,00
			Eco 01/09/2005	0,00 N	0 an.	167,69	0,00	0,00	167,69
			Fis 01/09/2005	0,00 N	0 an.	167,69	0,00	0,00	167,69
Immobilisation n° A90600									
27500001 0000 / 0000	AFCM fonds reserv e 2009		E 17/06/2009		1,00	7,60 0,00		0,00	0,00
		ACM							
			Eco 17/06/2009	0,00 N	0 an.	7,60	0,00	0,00	7,60
			Fis 17/06/2009	0,00 N	0 an.	7,60	0,00	0,00	7,60
Immobilisation n° B00300									
27500000 0000 / 0000	Caution SCI APSD Loyer Ca		E 01/03/2010		1,00	255,00 0,00		0,00	0,00
			Eco 01/03/2010	0,00 N	0 an.	255,00	0,00	0,00	255,00
			Fis 01/03/2010	0,00 N	0 an.	255,00	0,00	0,00	255,00
Immobilisation n° B21000									
21851000 0000 / 0000	les ateliers du son		E 11/10/2012		1,00	700,00 0,00		0,00	0,00
		Les ateliers du son							
			Eco 11/10/2012	33,33 L	3 ans.	700,00	0,00	700,00	0,00
			Fis 11/10/2012	33,33 L	3 ans.	700,00	0,00	700,00	0,00
Immobilisation n° B30700									
21820000 0000 / 0000	NISSAN PRIMASTAR COMBI 2012 2l		E 18/07/2013		1,00	23 633,48 0,00		0,00	0,00
		Nissan							
			Eco 18/07/2013	20,00 L	5 ans.	23 633,48	0,00	23 633,48	0,00
			Fis 18/07/2013	20,00 L	5 ans.	23 633,48	0,00	23 633,48	0,00
Immobilisation n° B40500									
21830000 0000 / 0000	Probook 4540s + Ecran samsung		E 14/05/2014		5,00	2 829,04 0,00		0,00	0,00
		Cdiscount							
			Eco 14/05/2014	33,33 L	3 ans.	2 829,04	0,00	2 829,04	0,00

Liste des immobilisations (par n° d'immobilisation)

Pour toutes les immobilisations du dossier

Exprimé en euros

N° PCImmo Reg.	Lib Immobilisation Sec.	Devise	Date Acquis.	Quantité	Val. Entrée Val. Vénale	Val. d'Usage	T.V.A. Val. rés.			
		Nom Fournisseur								
		Date Amort.	Taux Mode	Durée	Base Amort.	Amort. Dépréc.	Amort. Prat.	V.N.C.		
		Type U.O.			Total U.O.	U.O. pratiquées	Valeur Annuelle	U.O.		
		Fis	14/05/2014	33,33	L	3 ans.	2 829,04	0,00	2 829,04	0,00
Immobilisation n° B40501										
21840000	Banque d'accueil				E	22/05/2014	1,00	1 301,90		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	1 301,90	0,00	1 301,90	0,00
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	1 301,90	0,00	1 301,90	0,00
Immobilisation n° B40502										
21840000	Chauffeuse Stella				E	22/05/2014	6,00	1 277,71		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	1 277,71	0,00	1 277,71	0,00
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	1 277,71	0,00	1 277,71	0,00
Immobilisation n° B40503										
21840000	Plan de travail rectangulaire				E	22/05/2014	5,00	1 208,62		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	1 208,62	0,00	1 208,62	0,00
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	1 208,62	0,00	1 208,62	0,00
Immobilisation n° B40504										
21840000	Caisson mobile 2 tiroirs cèdre				E	22/05/2014	5,00	871,36		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	871,36	0,00	871,36	0,00
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	871,36	0,00	871,36	0,00
Immobilisation n° B40505										
21840000	Fauteuils de travail				E	22/05/2014	1,00	1 254,46		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	1 254,46	0,00	1 254,46	0,00
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	1 254,46	0,00	1 254,46	0,00
Immobilisation n° B40506										
21840000	Ensemble d'écrans de séparatio				E	22/05/2014	1,00	614,23		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	614,23	0,00	614,23	0,00
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	614,23	0,00	614,23	0,00
Immobilisation n° B40507										
21840000	Caisson mobile 2 tiroirs gris				E	22/05/2014	1,00	341,02		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	341,02	0,00	341,02	0,00
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	341,02	0,00	341,02	0,00
Immobilisation n° B40508										
21840000	Plan de travail rectangulaire				E	22/05/2014	1,00	256,62		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	256,62	0,00	256,62	0,00

Liste des immobilisations (par n° d'immobilisation)

Pour toutes les immobilisations du dossier

Exprimé en euros

N° PCImmo Reg.	Lib Immobilisation Sec.	Devise	Date Acquis.	Quantité	Val. Entrée Val. Vénale	Val. d'Usage	T.V.A. Val. rés.			
		Nom Fournisseur								
		Date Amort.	Taux Mode	Durée	Base Amort.	Amort. Dépréc.	Amort. Prat.	V.N.C.		
		Type U.O.			Total U.O.	U.O. pratiquées	Valeur Annuelle	U.O.		
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	256,62	0,00	256,62	0,00
Immobilisation n° B40509										
21840000	Retour				E	22/05/2014	1,00	117,06		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	117,06	0,00	117,06	0,00
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	117,06	0,00	117,06	0,00
Immobilisation n° B40510										
21840000	Caisson mobile 2 tiroirs meris				E	22/05/2014	1,00	173,20		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	173,20	0,00	173,20	0,00
		Fis	22/05/2014	20,00	L	5 ans.	173,20	0,00	173,20	0,00
Immobilisation n° B40600										
21840000	Table basse carrée				E	19/06/2014	1,00	264,77		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	19/06/2014	20,00	L	5 ans.	264,77	0,00	264,77	0,00
		Fis	19/06/2014	20,00	L	5 ans.	264,77	0,00	264,77	0,00
Immobilisation n° B40601										
21840000	Table pliante demi rond				E	19/06/2014	1,00	496,13		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	19/06/2014	20,00	L	5 ans.	496,13	0,00	496,13	0,00
		Fis	19/06/2014	20,00	L	5 ans.	496,13	0,00	496,13	0,00
Immobilisation n° B40602										
21840000	Table rectangulaire				E	19/06/2014	4,00	807,94		0,00
0000 / 0000		Vassard OMB						0,00	0,00	0,00
		Eco	19/06/2014	20,00	L	5 ans.	807,94	0,00	807,94	0,00
		Fis	19/06/2014	20,00	L	5 ans.	807,94	0,00	807,94	0,00
Immobilisation n° B40900										
21840000	Sièges de réunion Flipper piét				E	24/09/2014	12,00	805,29		0,00
0000 / 0000								0,00	0,00	0,00
		Eco	24/09/2014	20,00	L	5 ans.	805,29	0,00	805,29	0,00
		Fis	24/09/2014	20,00	L	5 ans.	805,29	0,00	805,29	0,00
Immobilisation n° B50100										
21840000	Vitrine coulissante Ulmann fon				E	16/01/2015	1,00	427,50		0,00
0000 / 0000		Technoconfort						0,00	0,00	0,00
		Eco	16/01/2015	20,00	L	5 ans.	427,50	0,00	427,50	0,00
		Fis	16/01/2015	20,00	L	5 ans.	427,50	0,00	427,50	0,00
Immobilisation n° B50101										
21840000	Tableau blanc émaillé pivotant				E	16/01/2015	1,00	291,84		0,00
0000 / 0000		Technoconfort						0,00	0,00	0,00
		Eco	16/01/2015	20,00	L	5 ans.	291,84	0,00	291,84	0,00

Liste des immobilisations (par n° d'immobilisation)

Pour toutes les immobilisations du dossier

Exprimé en euros

N° PCImmo Reg.	Lib Immobilisation Sec.	Devise Nom Fournisseur	Date Acquis.	Quantité	Val. Entrée Val. Vénale	Val. d'Usage	T.V.A. Val. rés.		
			Date Amort.	Taux Mode Type U.O.	Durée	Base Amort. Total U.O.	Amort. Dépréc. U.O. pratiquées	Amort. Prat. Valeur Annuelle	V.N.C. Annuelle U.O.
			Fis 16/01/2015	20,00 L	5 ans.	291,84	0,00	291,84	0,00
Immobilisation n° B50600									
21851000 0000 / 0000	Tente structure 2M/3M Pro 40			E	02/06/2015	1,00	508,50		0,00
		Spidtec					0,00	0,00	0,00
			Eco 02/06/2015	20,00 L	5 ans.	508,50	0,00	508,50	0,00
			Fis 02/06/2015	20,00 L	5 ans.	508,50	0,00	508,50	0,00
Immobilisation n° B50800									
21851000 0000 / 0000	Podium			E	31/08/2015	1,00	1 200,00		0,00
							0,00	0,00	0,00
			Eco 31/08/2015	25,00 L	4 ans.	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
			Fis 31/08/2015	25,00 L	4 ans.	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
Immobilisation n° B60900									
21851000 0000 / 0000	Enceinte amplifiée autonome 10			E	13/09/2016	1,00	599,00		0,00
							0,00	0,00	0,00
			Eco 13/09/2016	33,33 L	3 ans.	599,00	0,00	599,00	0,00
			Fis 13/09/2016	33,33 L	3 ans.	599,00	0,00	599,00	0,00
Immobilisation n° B71200									
21820000 0000 / 0000	Peugeot expert combi long n° s			E	19/12/2017	1,00	25 728,33		0,00
		Mary automobile					0,00	0,00	0,00
			Eco 19/12/2017	20,00 L	5 ans.	25 728,33	0,00	19 046,03	6 682,30
			Fis 19/12/2017	20,00 L	5 ans.	25 728,33	0,00	19 046,03	6 682,30
Immobilisation n° B80500									
21851000 0000 / 0000	Disques de compétition caoutch			E	14/05/2018	8,00	155,92		0,00
		Pallini					0,00	0,00	0,00
			Eco 14/05/2018	20,00 L	5 ans.	155,92	0,00	102,94	52,98
			Fis 14/05/2018	20,00 L	5 ans.	155,92	0,00	102,94	52,98
Immobilisation n° B80501									
21851000 0000 / 0000	Poids d'entrainement caoutchou			E	14/05/2018	4,00	41,08		0,00
		Pallini					0,00	0,00	0,00
			Eco 14/05/2018	20,00 L	5 ans.	41,08	0,00	27,14	13,94
			Fis 14/05/2018	20,00 L	5 ans.	41,08	0,00	27,14	13,94
Immobilisation n° B80502									
21851000 0000 / 0000	Baby barre d'initiation 2.5Kg			E	14/05/2018	2,00	205,44		0,00
		Pallini					0,00	0,00	0,00
			Eco 14/05/2018	20,00 L	5 ans.	205,44	0,00	135,65	69,79
			Fis 14/05/2018	20,00 L	5 ans.	205,44	0,00	135,65	69,79
Immobilisation n° B80503									
21851000 0000 / 0000	disque plastique souple rouge			E	14/05/2018	4,00	291,84		0,00
		Pallini					0,00	0,00	0,00
			Eco 14/05/2018	20,00 L	5 ans.	291,84	0,00	192,70	99,14

Liste des immobilisations (par n° d'immobilisation)

Pour toutes les immobilisations du dossier

Exprimé en euros

N° PClmmo Reg.	Lib Immobilisation Sec.	Devise	Date Acquis.	Quantité	Val. Entrée Val. Vénale	Val. d'Usage	T.V.A. Val. rés.			
		Nom Fournisseur								
		Date Amort.	Taux Mode	Durée	Base Amort.	Amort. Dépréc.	Amort. Prat.	V.N.C.		
		Type U.O.			Total U.O.	U.O. pratiquées	Valeur Annuelle	U.O.		
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	291,84	0,00	192,70	99,14
Immobilisation n° B80504										
21851000	Disques plastique souple Blanc		E	14/05/2018	2,00	193,92				0,00
0000 / 0000		Pallini				0,00		0,00		0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	193,92	0,00	128,03	65,89
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	193,92	0,00	128,03	65,89
Immobilisation n° B80505										
21851000	Natte Gym Sameige		E	14/05/2018	1,00	23,04				0,00
0000 / 0000		Pallini				0,00		0,00		0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	23,04	0,00	15,22	7,82
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	23,04	0,00	15,22	7,82
Immobilisation n° B80506										
21851000	Centrale 4 poste noir		E	14/05/2018	1,00	3 805,44				0,00
0000 / 0000		Pallini				0,00		0,00		0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	3 805,44	0,00	2 512,64	1 292,80
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	3 805,44	0,00	2 512,64	1 292,80
Immobilisation n° B80507										
21851000	Pince de serrage		E	14/05/2018	2,00	25,34				0,00
0000 / 0000		Pallini				0,00		0,00		0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	25,34	0,00	16,74	8,60
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	25,34	0,00	16,74	8,60
Immobilisation n° B80508										
21851000	Corde à triceps		E	14/05/2018	1,00	24,00				0,00
0000 / 0000		Pallini				0,00		0,00		0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	24,00	0,00	15,85	8,15
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	24,00	0,00	15,85	8,15
Immobilisation n° B80509										
21851000	Barre Olympique d'entrainement		E	14/05/2018	1,00	575,04				0,00
0000 / 0000		Pallini				0,00		0,00		0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	575,04	0,00	379,69	195,35
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	575,04	0,00	379,69	195,35
Immobilisation n° B80510										
21851000	Banc développé couché av ec ope		E	14/05/2018	1,00	790,08				0,00
0000 / 0000		Facture				0,00		0,00		0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	790,08	0,00	521,68	268,40
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	790,08	0,00	521,68	268,40
Immobilisation n° B80511										
21851000	Banc à rhomboïdes (à tirades)		E	14/05/2018	1,00	697,92				0,00
0000 / 0000		pallini				0,00		0,00		0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	697,92	0,00	460,81	237,11

Liste des immobilisations (par n° d'immobilisation)

Pour toutes les immobilisations du dossier

Exprimé en euros

N° PCImmo Reg.	Lib Immobilisation Sec.	Devise	Date Acquis.	Quantité	Val. Entrée Val. Vénale	Val. d'Usage	T.V.A. Val. rés.			
		Nom Fournisseur								
		Date Amort.	Taux Mode	Durée	Base Amort.	Amort. Dépréc.	Amort. Prat.	V.N.C.		
		Type U.O.			Total U.O.	U.O. pratiquées	Valeur Annuelle	U.O.		
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	697,92	0,00	460,81	237,11
Immobilisation n° B80512										
21851000	Leg presse 45° chargée à 160 k				E	14/05/2018	1,00	3 198,72		0,00
0000 / 0000		Pallini						0,00	0,00	0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	3 198,72	0,00	2 112,02	1 086,70
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	3 198,72	0,00	2 112,02	1 086,70
Immobilisation n° B80513										
21851000	Hip machine plateau fixe charg				E	14/05/2018	1,00	1 810,56		0,00
0000 / 0000		Pallini						0,00	0,00	0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	1 810,56	0,00	1 195,46	615,10
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	1 810,56	0,00	1 195,46	615,10
Immobilisation n° B80514										
21851000	Barre Olympique d'entrainement				E	14/05/2018	2,00	1 065,60		0,00
0000 / 0000		Pallini						0,00	0,00	0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	1 065,60	0,00	703,59	362,01
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	1 065,60	0,00	703,59	362,01
Immobilisation n° B80515										
21851000	Mini barre de 10 Kg				E	14/05/2018	2,00	474,24		0,00
0000 / 0000		Pallini						0,00	0,00	0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	474,24	0,00	313,13	161,11
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	474,24	0,00	313,13	161,11
Immobilisation n° B80516										
21851000	Bagues de serrage pour barre				E	14/05/2018	2,00	303,36		0,00
0000 / 0000		Pallini						0,00	0,00	0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	303,36	0,00	200,29	103,07
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	303,36	0,00	200,29	103,07
Immobilisation n° B80517										
21851000	Manchon à squat				E	14/05/2018	2,00	56,84		0,00
0000 / 0000		Pallini						0,00	0,00	0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	56,84	0,00	37,54	19,30
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	56,84	0,00	37,54	19,30
Immobilisation n° B80518										
21851000	Poids caoutchouc 10 Kg				E	14/05/2018	16,00	1 443,84		0,00
0000 / 0000		Pallini						0,00	0,00	0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	1 443,84	0,00	953,34	490,50
		Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	1 443,84	0,00	953,34	490,50
Immobilisation n° B80519										
21851000	Disque de compétition caoutcho				E	14/05/2018	12,00	467,76		0,00
0000 / 0000		Pallini						0,00	0,00	0,00
		Eco	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	467,76	0,00	308,84	158,92

Liste des immobilisations (par n° d'immobilisation)

Pour toutes les immobilisations du dossier

Exprimé en euros

N° PClmmo Reg. Sec.	Lib Immobilisation	Devise	Date Acquis.	Quantité	Val. Entrée Val. Vénale	Val. d'Usage	T.V.A. Val. rés.		
	Nom Fournisseur								
	Date Amort.	Taux	Mode	Durée	Base Amort.	Amort. Dépréc.	Amort. Prat.	V.N.C.	
	Type U.O.				Total U.O.	U.O. pratiquées	Valeur Annuelle	U.O.	
	Fis	14/05/2018	20,00	L	5 ans.	467,76	0,00	308,84	158,92
Immobilisation n° B81000									
21830000 0000 / 0000	PC HP 24-f0030nf Tout-en-un Ga		E	01/10/2018	1,00	720,29			0,00
	Fnac					0,00		0,00	0,00
	Eco	01/10/2018	33,33	L	3 ans.	720,29	0,00	700,56	19,73
	Fis	01/10/2018	33,33	L	3 ans.	720,29	0,00	700,56	19,73
Immobilisation n° B90700									
21851000 0000 / 0000	Frameto métallerie, tube inox		E	05/07/2019	1,00	1 560,00			0,00
	Frameto métallerie					0,00		0,00	0,00
	Eco	05/07/2019	20,00	L	5 ans.	1 560,00	0,00	673,58	886,42
	Fis	05/07/2019	20,00	L	5 ans.	1 560,00	0,00	673,58	886,42
Immobilisation n° B90800									
21810000 0000 / 0000	Fresque murale décorative		E	02/03/2022	1,00	3 000,00			0,00
	BLESEA DÉCORATEUR					0,00		0,00	0,00
	Eco	02/03/2022	20,00	L	5 ans.	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
	Fis	02/03/2022	20,00	L	5 ans.	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
Immobilisation n° C00600									
21830000 0000 / 0000	Ordinateur Acer Aspire A315 15		E	26/06/2020	1,00	519,00			0,00
						0,00		0,00	0,00
	Eco	26/06/2020	33,33	D	3 ans.	519,00	0,00	286,53	232,47
	Fis	26/06/2020	33,33	D	3 ans.	519,00	0,00	286,53	232,47
Immobilisation n° C00601									
21830000 0000 / 0000	Ordinateur Acer Aspire A315 15		E	26/06/2020	1,00	519,00			0,00
						0,00		0,00	0,00
	Eco	26/06/2020	33,33	D	3 ans.	519,00	0,00	286,53	232,47
	Fis	26/06/2020	33,33	D	3 ans.	519,00	0,00	286,53	232,47
Immobilisation n° C00602									
21830000 0000 / 0000	Ordinateur Acer Aspire A315 15		E	26/06/2020	1,00	519,00			0,00
						0,00		0,00	0,00
	Eco	26/06/2020	33,33	D	3 ans.	519,00	0,00	286,53	232,47
	Fis	26/06/2020	33,33	D	3 ans.	519,00	0,00	286,53	232,47
Immobilisation n° C21100									
21820000 0000 / 0000	TRAFIC COMBI EY-060-VW		E	16/11/2022	1,00	29 198,76			0,00
	SACOA					0,00		0,00	0,00
	Eco	16/11/2022	20,00	L	5 ans.	29 198,76	0,00	0,00	29 198,76
	Fis	16/11/2022	20,00	L	5 ans.	29 198,76	0,00	0,00	29 198,76
Total						119 212,90		0,00	0,00
	Total Economique				119 212,90	0,00		72 981,31	46 231,59
	Total Fiscal				119 212,90	0,00		72 981,31	46 231,59

ANNEXE 1

DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL DE L'ENTITÉ

L'Association " ENTENTE NAUTIQUE CAENNAISE " a pour objet la pratique et le développement de l'éducation physique et des sports, plus particulièrement :

- la natation de compétition
- la natation sous ses différentes autres applications
- les sports pouvant concourir à parfaire les qualités physiques et morales propres à l'initiation et l'entraînement à la natation et au sauvetage
- les sports comportant en tout ou en partie la pratique de la natation (triathlon, pentathlon moderne ...)
- les sports et activités physiques pratiqués en milieu aquatique et plus particulièrement en piscine

DESCRIPTION DE LA NATURE ET DU PÉRIMÈTRE DES ACTIVITÉS OU MISSIONS SOCIALES RÉALISÉES

L'association a pour but la pratique et le développement de l'éducation physique et sportive, notamment :

- la natation de compétition
- la natation sous ses différentes autres applications
- les sports pouvant concourir à parfaire les qualités physiques et morales propres à l'initiation et l'entraînement à la natation et au sauvetage
- les sports comportant en tout ou en partie la pratique de la natation (triathlon, pentathlon moderne ...)
- les sports et activités physiques pratiqués en milieu aquatique et plus particulièrement en piscine

L'association s'interdit toute discussion ou manifestation présentant un caractère politique ou confessionnel.

L'association s'adresse exclusivement à des adhérents personnes physique.

DESCRIPTION DES MOYENS MIS EN OEUVRE

Les moyens d'action de l'Association " ENTENTE NAUTIQUE CAENNAISE", sont :

- la tenue d'assemblées périodiques
- la publication d'un bulletin
- les séances d'entraînement
- l'organisation de compétitions
- les conférences et cours sur les questions sportives
- tous les exercices et toutes les initiatives propres à la formation physique et morale de ses membres et nécessaire à son développement
- la gestion de manière directe ou indirecte de structure(s) et/ou d'équipement(s) permettant la poursuite de ses objectifs.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires versés au Cabinet CFG, 7 Rue Ferdinand Buisson à SAINT-CONTEST (14280), sur l'exercice comptable, au titre du commissariat aux compte du bilan clos au 31 Août 2021, sont d'un montant de 3 576,00 € TTC.

ANNEXE 2

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

- 1) Le montant des fonds dédiés pour 3 749 € , correspondent à la salle de musculation pour 2 207 € et au remplacement d'un véhicule pour 1 542€.

- 2) Le montant des trois salaires les plus importants de l'exercice comptable est de 107 750 €, représentant 44,09 % de l'ensemble des salaires.

- 3) Perte de chiffre d'affaires
Une provision de 35 000 € avait été comptabilisée au 31 Août 2021, au vu de la situation sanitaire en cours à la date de clôture du bilan 2021, qui impactée fortement les adhésions sur le début de la saison 2021 - 2022.
Cette provision n'étant plus justifiée, a été annulée sur l'exercice.

- 4) Stratégie de financement des nageurs de niveau national
L'association a mis en place une stratégie de financement sur 3 saisons, pour les nageurs de niveau national du club, par le biais de provisions annuelles, d'un total de 45 000 €, une provision de 15 000 € a donc été comptabilisée au 31 Août 2022, qui servira à couvrir les dépenses correspondantes sur le prochain exercice comptable.



BHIN

**AGRI
GECO**

**ASSISTECO
AUDIT**



Parc d'activités Balbec/Saint-Jean Avenue de l'Innovation
76210 Saint-Jean-de-la-Neuville
Tél. : 02 35 39 37 37 - Fax : 02 35 31 39 31

15, place du champ de foire
14500 Vire - Normandie
Tél. : 02 31 68 68 68 - Fax : 02 31 68 10 85

8 av. du Maréchal Foch BP48
76192 Yvetot Cedex
Tél. : 02 35 95 16 98 - Fax : 02 35 95 19 88

80, rue Pierre et Marie Curie
61000 Alençon
Tél. : 02 33 28 17 11

2, rue Paul Vaillant Couturier
76120 Le Grand-Couvilly
Tél. : 02 35 72 83 04 - Fax : 02 35 72 38 50

28, rue Raymond Aron
76130 Mont-Saint-Aignan
Tél. : 02 35 70 77 11

16, rue Pierre Gilles de Gennez
76130 Mont-Saint-Aignan
Tél. : 02 35 98 21 12

3, rue de l'Armée
75015 Paris
Tél. : 01 40 47 59 80

1, rue Martin Luther King
14280 Saint-Contest
Tél. : 02 31 47 48 49 - Fax : 02 31 94 77 43

