

COMPTES ANNUELS

31/08/2025

Association GRAVELINES AVIRON

RCS 409088697

41 CHEMIN DU GUINDAL

59820 GRAVELINES



SCSDR Expertise Comptable

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
C.R. Lille-Nord Pas de Calais

6 quai Vauban 59820 GRAVELINES

Tél : 03.28.65.54.06 - E-mail : scsdr@scsdr-conseil.fr

Retrouvez toute l'actualité sur notre site www.scsdr-conseil.fr

Sommaire

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations - Edition des dotations</i>	<i>10</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>13</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>16</i>
<i>Amortissements</i>	<i>17</i>
<i>Provisions</i>	<i>18</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>19</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>20</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>21</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>22</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>23</i>

Bilan Actif

		31/08/2025			31/08/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	184 835	173 461	11 374	18 520
	Autres immobilisations corporelles	123 972	89 611	34 360	48 427
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	308 806	263 072	45 734	66 947
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 124		2 124	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	3 064		3 064	25 045
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	16 671		16 671	16 176
	DISPONIBILITES	292 567		292 567	273 580
	Charges constatées d'avance	2 857		2 857	4 735
	TOTAL (II)	317 283		317 283	319 536
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		626 090	263 072	363 017	386 483

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/08/2025	31/08/2024
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		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	310 230	293 328
	Excédent ou déficit de l'exercice	3 815	16 902
	Total des fonds propres (situation nette)	314 045	310 230
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	11 508	15 208
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	11 508	15 208
Total des fonds propres		325 554	325 438
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	9 471	21 689
Total des provisions		9 471	21 689
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	500	500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 048	5 802
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	15 845	16 080
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	5 600	16 973
Total des dettes		27 993	39 356
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		363 017	386 483
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 815,34	16 901,67
(1) Dont à moins d'un an		27 993	39 356
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		31/08/2025	31/08/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	21 689	19 094
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	6 392	5 864
	dont ventes de dons en nature	3 723	2 981
	Ventes de prestations de service	1 423	546
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	203 317	205 400
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	15 644	21 550
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	277 067	230 929
Total des produits d'exploitation		525 531	483 383
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	35 774	19 271
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	133 105	117 930
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 934	1 694
	Salaires et traitements	122 597	130 159
	Charges sociales	32 380	24 761
	Dotation aux amortissements et dépréciations	21 213	21 076
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	179 875	164 602
Total des charges d'exploitation		527 878	479 493
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 346)	3 890

Compte de Résultat 2/2

		31/08/2025	31/08/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 346)	3 890
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 439	2 270
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	2 439	2 270
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		2 439	2 270
RESULTAT COURANT avant impôts		92	6 159
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	23	
	Sur opérations en capital	3 700	12 992
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 723	12 992
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		1 249
	Sur opérations en capital		1 000
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		2 249
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 723	10 742
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		531 693	498 644
TOTAL DES CHARGES		527 878	481 742
EXCEDENT ou DEFICIT		3 815	16 902
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

	01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	45 734	12,60	66 947	17,32	(21 213)	-31,69
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 LOGICIEL			1 440	0,37	(1 440)	-100,00
28050000 AMORT LOGICIEL			(1 440)	-0,37	1 440	100,00
Autres immobilisations incorporelles						
20800000 AUTRES IMMOS.INCORPO			3 100	0,80	(3 100)	-100,00
28080000 AMORT.AUTRES IMMO.IN			(3 100)	-0,80	3 100	100,00
Installations techniques, matériel et outillage	11 374	3,13	18 520	4,79	(7 146)	-38,59
21540100 MATERIEL NAUTIQUE	170 267	46,90	170 267	44,06		
21540200 MATERIEL DIVERS	14 567	4,01	14 567	3,77		
28150100 AMORT MATERIEL NAUTIQUE	(161 150)	-44,39	(156 161)	-40,41	(4 988)	-3,19
28150200 AMORT MATERIEL DIVERS	(12 311)	-3,39	(10 153)	-2,63	(2 158)	-21,25
Autres immobilisations corporelles	34 360	9,47	48 427	12,53	(14 067)	-29,05
21820000 MATERIEL DE TRANSPOR	117 939	32,49	117 939	30,52		
21830000 MAT.BUREAU &INFORMAT	6 033	1,66	6 033	1,56		
28182000 AMORT.MATERIEL DE TR	(83 988)	-23,14	(70 192)	-18,16	(13 797)	-19,66
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &IN	(5 623)	-1,55	(5 353)	-1,39	(270)	-5,05
TOTAL II - Actif circulant NET	317 283	87,40	319 536	82,68	(2 253)	-0,70
Avances & acomptes versés sur commandes	2 124	0,59			2 124	
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMA	2 124	0,59			2 124	
Autres créances	3 064	0,84	25 045	6,48	(21 981)	-87,77
42500000 AVANCE ACPTÉ AU PERS			539	0,14	(539)	-100,00
43720000 CAISSE RETRAITE SALA	64	0,02			64	
44870000 ETAT PRODUITS A RECE	3 000	0,83			3 000	
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIV			1 474	0,38	(1 474)	-100,00
46710000 CRED DEB DIVERS			366	0,09	(366)	-100,00
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.			22 667	5,86	(22 667)	-100,00
Valeurs mobilières de placement	16 671	4,59	16 176	4,19	495	3,06
50820000 BONS DE SOUSCRIPTION	16 671	4,59	16 176	4,19	495	3,06
Disponibilités	292 567	80,59	273 580	70,79	18 987	6,94
51225000 COMPTE COURANT	131 000	36,09	99 582	25,77	31 418	31,55
51230000 COMPTE COURANT CREDIT MUTUEL-DEDI	82 896	22,84	110 878	28,69	(27 982)	-25,24
51235000 LIVRET BLEU ASSOCIATION	78 435	21,61	63 092	16,32	15 343	24,32
53000000 CAISSE	236	0,07	29	0,01	208	723,89
Charges constatées d'avance	2 857	0,79	4 735	1,23	(1 878)	-39,66
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AV	2 857	0,79	4 735	1,23	(1 878)	-39,66
TOTAL DU BILAN ACTIF	363 017	100,00	386 483	100,00	(23 466)	-6,07

Détail du Passif

	01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	325 554	89,68	325 438	84,21	115	0,04
Total des fonds propres (situation nette)	314 045	86,51	310 230	80,27	3 815	1,23
Report à nouveau	310 230	85,46	293 328	75,90	16 902	5,76
11000000 REPORT A NOUVEAU	310 230	85,46	293 328	75,90	16 902	5,76
Excédent ou déficit de l'exercice	3 815	1,05	16 902	4,37	(13 086)	-77,43
Total des autres fonds propres	11 508	3,17	15 208	3,94	(3 700)	-24,33
Subventions d'investissement	11 508	3,17	15 208	3,94	(3 700)	-24,33
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPE	25 000	6,89	25 000	6,47		
13900000 QUOTE PART SUBV INVEST	(13 492)	-3,72	(9 792)	-2,53	(3 700)	-37,79
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	9 471	2,61	21 689	5,61	(12 218)	-56,33
Provisions pour charges	9 471	2,61	21 689	5,61	(12 218)	-56,33
15810000 PROV POUR RISQUE & CHARGES	9 471	2,61	21 689	5,61	(12 218)	-56,33
TOTAL IV - Total des dettes	27 993	7,71	39 356	10,18	(11 363)	-28,87
Emprunts et dettes financières divers	500	0,14	500	0,13		
16550000 CAUTIONNEMENTS	500	0,14	500	0,13		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 048	1,67	5 802	1,50	246	4,24
40810000 FOURNIS.FACT.NON PAR	6 048	1,67	5 802	1,50	246	4,24
Dettes fiscales et sociales	15 845	4,36	16 080	4,16	(235)	-1,46
42820000 CONGES A PAYER	5 674	1,56	7 687	1,99	(2 013)	-26,19
42820100 PRIMES SEMESTRIELLE A PAYER	1 950	0,54	1 049	0,27	901	85,93
43100000 URSSAF	3 229	0,89	2 817	0,73	412	14,63
43720000 CAISSE RETRAITE SALA			408	0,11	(408)	-100,00
43730000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 437	0,40	944	0,24	493	52,24
43733000 ALLIANZ PREVOYANCE	445	0,12	434	0,11	12	2,66
43820000 ORG.SOC. CH/CONGES A	1 671	0,46	1 639	0,42	32	1,93
43820100 CHARGES SOC SUR PRIMES	326	0,09	315	0,08	12	3,75
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	360	0,10	150	0,04	210	140,55
44863000 FORMATION A PAYER	753	0,21	639	0,17	114	17,80
Produits constatés d'avance	5 600	1,54	16 973	4,39	(11 373)	-67,01
48700000 PROD.CONSTATES D'AVA	5 600	1,54	16 973	4,39	(11 373)	-67,01
Total du passif	363 017	100,00	386 483	100,00	(23 466)	-6,07

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	525 531	100,00	483 383	100,00	42 148	8,72
Cotisations	21 689	4,13	19 094	3,95	2 595	13,59
75600000 COTISATIONS	21 689	4,13	19 094	3,95	2 595	13,59
Ventes de biens et services	7 815	1,49	6 410	1,33	1 405	21,92
Ventes de biens	6 392	1,22	5 864	1,21	528	9,00
70700000 VENTES DE MARCHANDIS	2 669	0,51	2 883	0,60	(214)	-7,43
70732000 VENTES DE VETEMENTS	3 723	0,71	2 981	0,62	742	24,89
Ventes de prestations de service	1 423	0,27	546	0,11	877	160,62
70601000 VENTE REPAS	1 423	0,27	546	0,11	877	160,62
Produits de tiers financeurs	203 317	38,69	205 400	42,49	(2 083)	-1,01
Concours publics et subventions	203 317	38,69	205 400	42,49	(2 083)	-1,01
74010000 SUBVENT. VILLE PERSONNEL	138 666	26,39	125 000	25,86	13 666	10,93
74020000 SUBVENT. VILLE GRAVELINES	24 467	4,66	29 367	6,08	(4 900)	-16,68
74021000 SUBVENT. VILLE HAUT NIVEAU	1 600	0,30	1 767	0,37	(167)	-9,43
74040000 SUBVENTION ANS (EX. CNDS)	4 833	0,92	9 167	1,90	(4 333)	-47,27
74045000 SUB ANS - CONTRAT APPR	12 000	2,28	15 000	3,10	(3 000)	-20,00
74060500 SUBV FCTIONNEMENT CUD	7 250	1,38	8 250	1,71	(1 000)	-12,12
74061000 AIDE DEPARTEMENT POUR CHP	6 500	1,24	6 500	1,34		
74070000 SUBVENTION REGION	8 000	1,52	9 800	2,03	(1 800)	-18,37
74070200 SUBVENTION DRAJES-PASS SPORT			550	0,11	(550)	-100,00
Autres produits d'exploitation	292 710	55,70	252 479	52,23	40 231	15,93
Reprises sur amts, dép. prov et transferts de charges	15 644	2,98	21 550	4,46	(5 906)	-27,41
78150000 REP/PROV. RISQ.& CH.	12 218	2,32			12 218	
79110000 TRANSFERT CHARGES EXPL.	2 426	0,46	10 191	2,11	(7 765)	-76,20
79120000 TRANSFERT CHARGES EXP.			51	0,01	(51)	-100,00
79140000 REMBOURSEMENT CPAM			308	0,06	(308)	-100,00
79141000 TRANSFERTS DE CH. DE PERSONNEL	1 000	0,19	11 000	2,28	(10 000)	-90,91
Autres produits	277 067	52,72	230 929	47,77	46 138	19,98
75800000 PRODUITS DIV.GESTION	25 210	4,80	14 198	2,94	11 013	77,57
75800100 PRODUITS SUPPLETIFS	179 814	34,22	163 769	33,88	16 044	9,80
75800300 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE			388	0,08	(388)	-100,00
75810000 SPONSOR ET DONS	9 105	1,73	6 200	1,28	2 905	46,85
75820000 LOCATIONS DE BATEAUX	3 069	0,58	1 305	0,27	1 764	135,19
75830000 ACCEUIL DES SEMINAIRES	43 453	8,27	26 981	5,58	16 472	61,05
75860000 PRESTATIONS AVI FIT	3 924	0,75	4 837	1,00	(913)	-18,87
75860100 PRESTATION ERGO/RUN	367	0,07			367	
75885200 PARTIC. DESCENTE DE L AA	3 035	0,58	4 237	0,88	(1 202)	-28,37
75888000 CENTRE DE LOISIRS - COLLEGES	9 090	1,73	9 015	1,86	75	0,83
Total des charges d'exploitation	527 878	100,45	479 493	99,20	48 385	10,09
Achats de marchandises	35 774	6,81	19 271	3,99	16 503	85,64
60700000 ACHATS DE MARCHANDIS	4 271	0,81	14 489	3,00	(10 218)	-70,52
60701000 REPAS SEMINAIRE	22 157	4,22			22 157	
60732000 ACHATS DE VETEMENTS	9 347	1,78	4 782	0,99	4 564	95,43
Autres achats et charges externes	133 105	25,33	117 930	24,40	15 175	12,87
60400100 PRESTATION AVI FIT	365	0,07	438	0,09	(73)	-16,67

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
60613000	ACHAT CARBURANT	13 214	2,51	8 800	1,82	4 414	50,16
60631000	ACHAT PRODTS ENTRETIEN			111	0,02	(111)	-100,00
60632000	FOURNITURES SPORTIVES	586	0,11	3 956	0,82	(3 370)	-85,19
60634000	ACHAT PETIT MATERIEL	4 772	0,91	3 464	0,72	1 308	37,75
60640000	FOURNIT.ADMINISTRATI	257	0,05	419	0,09	(162)	-38,62
61351000	LOCATION DE BATEAUX	1 216	0,23	2 270	0,47	(1 054)	-46,43
61354000	LOCATION MINIBUS-ETC	4 916	0,94	766	0,16	4 150	542,16
61551800	ENTRETIEN IVECO-FL-371-LL	4 522	0,86	1 154	0,24	3 368	291,76
61551900	ENT REP CITROEN JUMPY			2 107	0,44	(2 107)	-100,00
61551910	ENT REP RENAULT TRAFIC	30	0,01			30	
61552000	ENTRETIEN REPARATION IVECO			499	0,10	(499)	-100,00
61552200	ENT ET REP REMORQUE	131	0,02			131	
61552300	ENT ET REP BATEAU	7 659	1,46	10 415	2,15	(2 756)	-26,46
61552500	ENT ET REP MOTEUR ZODIAQUE			2 107	0,44	(2 107)	-100,00
61560000	MAINTENANCE	1 391	0,26	1 393	0,29	(2)	-0,13
61560100	FRAIS HEBERGEMENT INTERNET	111	0,02	108	0,02	3	2,41
61570000	LOCATION PHOTOCOPIEUR	537	0,10	672	0,14	(134)	-20,00
61630000	ASSURANCES	8 612	1,64	7 763	1,61	848	10,93
62160100	PRESTATION DIVERSES	1 597	0,30	3 613	0,75	(2 016)	-55,81
62190000	PRESTATION PHOTOS - COMMUNICATIO	706	0,13			706	
62260100	HON. CAC	3 785	0,72	3 534	0,73	251	7,10
62260200	HON. COMPTABLES	2 424	0,46	2 400	0,50	24	1,00
62340000	CADEAUX A LA CLIENTE	908	0,17			908	
62400000	TRANSPORTS BIENS & COLLECTIFS	7 185	1,37	5 752	1,19	1 433	24,91
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	9 391	1,79	5 384	1,11	4 007	74,43
62511300	REMBOURSEMENT DEVILLARD			550	0,11	(550)	-100,00
62516000	REMBOURSEMENT - E.NION			91	0,02	(91)	-100,00
62519100	REMBOURSEMENTS DIVERS	631	0,12	2 684	0,56	(2 053)	-76,49
62520000	FR HEBERGEMENT-RESTAURATION	36 746	6,99	28 052	5,80	8 694	30,99
62572000	RECOMPENSES ET CADEAUX	130	0,02	1 410	0,29	(1 280)	-90,78
62600300	FRAIS DE TELEPHONE FIXE	679	0,13	533	0,11	146	27,49
62610000	FRAIS D AFFRANCHISSEMENT	110	0,02	41	0,01	68	165,51
62710000	SERVICES BANCAIRES	307	0,06	394	0,08	(87)	-22,07
62810000	CONCOURS DIV : COTISATIONS	389	0,07	1 059	0,22	(670)	-63,27
62811000	ACHAT LICENCES, COMPTE FEDERAL	364	0,07	303	0,06	61	20,13
62811100	TRANSFERT DE LICENCE	442	0,08	96	0,02	346	360,42
62811200	LICENCE PART FEDERALE	12 790	2,43	11 183	2,31	1 607	14,37
62811300	LICENCE : COMPLEMENT ASSURANCE	128	0,02	59	0,01	69	116,03
62811400	AUTRE DEPENSE COMPTE FEDERAL	515	0,10			515	
62812000	FR INSCRIPTION COMPETITION	5 559	1,06	4 348	0,90	1 211	27,85
Impôts, taxes et versements assimilés		2 934	0,56	1 694	0,35	1 240	73,22
63130000	PART.FORM.CONTINUE(T	2 292	0,44	1 670	0,35	622	37,22
63780000	TAXES DIVERSES	642	0,12	23		619	N/S
Salaires et traitements		122 597	23,33	130 159	26,93	(7 563)	-5,81
64110000	SALAIRES APPOINT.COM	123 517	23,50	119 095	24,64	4 422	3,71
64111000	PRIMES			2 552	0,53	(2 552)	-100,00
64120000	CONGES PAYES	(2 013)	-0,38	4 915	1,02	(6 928)	-140,95
64120100	PRIMES SEMESTRIELLE	901	0,17	490	0,10	411	83,83
64140000	INDEM.ET AVANTAGES D			2 703	0,56	(2 703)	-100,00
64140100	INDEMINITES IJSS			308	0,06	(308)	-100,00
64150000	REMB FRAIS TELEPHONIQUE	192	0,04	96	0,02	96	100,00
Charges sociales		32 380	6,16	24 761	5,12	7 619	30,77
64510000	COTISATIONS A L'URSS	22 814	4,34	16 231	3,36	6 583	40,56
64520000	CAISSE DE RETRAITE	5 007	0,95	3 309	0,68	1 698	51,30
64530000	MUTUELLE	2 971	0,57	2 791	0,58	180	6,45
64540000	COTIS. AUX ASSEDIC	825	0,16	867	0,18	(42)	-4,86
64560000	CHGES SOC S/CP	32	0,01	1 068	0,22	(1 036)	-97,03
64560100	PROV CHARGES SUR PRIMES	12		(189)	-0,04	200	106,25

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2024 31/08/2025	12 mois	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	Variations	%
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	720	0,14	684	0,14	36	5,26
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	21 213	4,04	21 076	4,36	137	0,65
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	21 213	4,04	21 076	4,36	137	0,65
Autres charges	179 875	34,23	164 602	34,05	15 273	9,28
65800000 CHARGES DIV.GEST.COUC			772	0,16	(772)	-100,00
65800100 ACTIVITES CHAMPS D ETE			58	0,01	(58)	-100,00
65800300 CHARGES GESTION COURANTE	61	0,01	3		58	N/S
65810000 CHARGES SUPPLETIVES	179 814	34,22	163 769	33,88	16 044	9,80
Résultat d'exploitation	(2 346)	-0,45	3 890	0,80	(6 236)	-160,32
Total des produits financiers	2 439	0,46	2 270	0,47	169	7,45
Autres intérêts et produits assimilés	2 439	0,46	2 270	0,47	169	7,45
76800000 AUTRES PROD.FINANCIERE	2 439	0,46	2 270	0,47	169	7,45
Total des charges financières						
Résultat financier	2 439	0,46	2 270	0,47	169	7,45
Résultat courant avant impôts	92	0,02	6 159	1,27	(6 067)	-98,50
Total des produits exceptionnels	3 723	0,71	12 992	2,69	(9 269)	-71,34
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	23				23	
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GE	23				23	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 700	0,70	12 992	2,69	(9 292)	-71,52
77520000 VALEURS D ELEM D ACTIFS CEDES			10 500	2,17	(10 500)	-100,00
77700000 QUOTE-PART SUBV EQUIPMT	3 700	0,70	2 492	0,52	1 208	48,49
Total des charges exceptionnelles			2 249	0,47	(2 249)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			1 249	0,26	(1 249)	-100,00
67200000 CHARGES DIV.COUR.S/E			1 249	0,26	(1 249)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital			1 000	0,21	(1 000)	-100,00
67560000 VALEURS COMPTABLE DES ELEMENTS D			1 000	0,21	(1 000)	-100,00
Résultat exceptionnel	3 723	0,71	10 742	2,22	(7 019)	-65,34
Excédent ou déficit de l'exercice	3 815	0,73	16 902	3,50	(13 086)	-77,43
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Edition des dotations

Du 01/09/2024 au 31/08/2025 Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		VNC
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin		
Compte 20500000				LOGICIEL								
B71200		0000 / 0000			LOGICIEL QUOTA INFINI		0,00		28/12/2017		Except. (Sortie tot.)	
L	100,00	01	- 00	28/12/2017	1 440,00	1 440,00	1 440,00			1 440,00	0,00	
Sous-total					1 440,00	1 440,00	1 440,00	0,00		1 440,00	0,00	
Sous-total Sorties					1 440,00	1 440,00	1 440,00			1 440,00	0,00	
Sous-total Hors Sorties					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
Compte 20800000				AUTRES IMMOS.INCORPO								
B51000		0000 / 0000			CREATION SITE INTERNET		0,00		29/10/2015		Except. (Sortie tot.)	
L	33,33	03	- 00	29/10/2015	1 500,00	1 500,00	1 500,00			1 500,00	0,00	
B80600		0000 / 0000			CREATION SITE INTERNET CHAMPIO		0,00		20/06/2018		Except. (Sortie tot.)	
L	100,00	01	- 00	20/06/2018	1 600,00	1 600,00	1 600,00			1 600,00	0,00	
Sous-total					3 100,00	3 100,00	3 100,00	0,00		3 100,00	0,00	
Sous-total Sorties					3 100,00	3 100,00	3 100,00			3 100,00	0,00	
Sous-total Hors Sorties					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
Compte 21540100				MATERIEL NAUTIQUE								
A10900		0000 / 0000			0001		1,00		19/09/2001			
L	10,00	10	- 00	19/09/2001	17 792,96	17 792,96	17 792,96			17 792,96	0,00	
B10200		0000 / 0000			BATEAU EVOLUTIF		1,00		24/02/2011			
L	20,00	05	- 00	24/02/2011	19 658,11	19 658,11	19 658,11			19 658,11	0,00	
B10700		0000 / 0000			BATEAU EVOLUTIF		1,00		19/07/2011			
L	20,00	05	- 00	19/07/2011	19 658,11	19 658,11	19 658,11			19 658,11	0,00	
B11100		0000 / 0000			BATEAUX COMITE DEPARTEMENT		1,00		17/11/2011			
L	33,33	03	- 00	17/11/2011	4 000,00	4 000,00	4 000,00			4 000,00	0,00	
B20800		0000 / 0000			MOTEUR YAMAHA F9		1,00		21/08/2012			
L	33,33	03	- 00	21/08/2012	1 963,76	1 963,76	1 963,76			1 963,76	0,00	
B21000		0000 / 0000			RAMTONIC		1,00		12/10/2012			
L	20,00	05	- 00	12/10/2012	29 302,00	29 302,00	29 302,00			29 302,00	0,00	
B31200		0000 / 0000			ESG/SKIFF		1,00		10/12/2013			
L	20,00	05	- 00	10/12/2013	863,00	863,00	863,00			863,00	0,00	
B50200		0000 / 0000			BATEAUX X 5		1,00		03/02/2015			
L	20,00	05	- 00	03/02/2015	45 553,56	45 553,56	45 553,56			45 553,56	0,00	
B50600		0000 / 0000			MOTEUR YAMAHA 4 TEMPO 25CV		1,00		12/06/2015			
L	20,00	05	- 00	12/06/2015	2 500,00	2 500,00	2 500,00			2 500,00	0,00	
B61200		0000 / 0000			OUTIL REGAGE BATEAU		1,00		01/12/2016			
L	20,00	05	- 00	01/12/2016	614,40	614,40	614,40			614,40	0,00	
C01000		0000 / 0000			FLOTTEUR CATAMARAN		1,00		16/10/2020			
L	33,33	03	- 00	16/10/2020	3 420,00	3 420,00	3 420,00			3 420,00	0,00	
C10900		0000 / 0000			PAIRE D'AVIRON DE COUPLE		1,00	L'ATELIER COMPOSITE		01/09/2021		
L	20,00	05	- 00	01/09/2021	2 126,00	1 275,60	2 126,00	425,20		1 700,80	425,20	
C10901		0000 / 0000			YOLE DE MER		1,00	L'ATELIER COMPOSITE		02/09/2021		
L	20,00	05	- 00	02/09/2021	12 380,70	7 421,54	12 380,70	2 476,14		9 897,68	2 483,02	
C20500		0000 / 0000			MOTEUR YAMAHA		1,00	F.F.AVIRON		31/05/2022		
L	20,00	05	- 00	31/05/2022	2 874,33	1 295,05	2 874,33	574,87		1 869,92	1 004,41	
C31200		0000 / 0000			SKIFF FLIPPI ANNEE 2024		1,00	FFA		28/12/2023		
L	20,00	05	- 00	28/12/2023	4 800,00	648,00	4 800,00	960,00		1 608,00	3 192,00	

Edition des dotations

Du 01/09/2024 au 31/08/2025 Exprimé en euros

Numéro		Reg. Sec.		Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.		VNC
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin		
Compte		21540100			MATERIEL NAUTIQUE			(Suite)				
C40400		0000 / 0000			CHARIOT DE MISE A L'EAU			1,00	CERCLE DE L'AVIRON	22/04/2024		
L	20,00	05 - 00		22/04/2024	500,00	35,83	500,00	100,00		135,83	364,17	
C40401		0000 / 0000			MOTEUR YAMAHA F9.9			1,00	FFA	24/04/2024		
L	20,00	05 - 00		24/04/2024	2 260,40	159,48	2 260,40	452,08		611,56	1 648,84	
Sous-total					170 267,33	156 161,40	170 267,33	FL	4 988,29	161 149,69	9 117,64	
Compte		21540200			MATERIEL DIVERS							
B40200		0000 / 0000			CONCEPT RAMEURS/ERGO			1,00		10/02/2014		
L	20,00	05 - 00		10/02/2014	2 362,56	2 362,56	2 362,56			2 362,56	0,00	
B40500		0000 / 0000			DEPLIVIT/TENTE			1,00		22/05/2014		
L	20,00	05 - 00		22/05/2014	1 416,00	1 416,00	1 416,00			1 416,00	0,00	
C10100		0000 / 0000			8 ERGOMETRES CONCEPT 2 MODELE			1,00		07/01/2021		
L	20,00	05 - 00		07/01/2021	7 992,00	5 834,16	7 992,00	1 598,40		7 432,56	559,44	
C10600		0000 / 0000			TV SAMSUNG 65"			1,00		25/06/2021		
L	20,00	05 - 00		25/06/2021	664,98	423,38	664,98	133,00		556,38	108,60	
C40500		0000 / 0000			2 EGROMETRES			2,00	LIGUE HAUT DE FRANCE AVIRON	22/05/2024		
L	20,00	05 - 00		22/05/2024	2 131,80	117,25	2 131,80	426,36		543,61	1 588,19	
Sous-total					14 567,34	10 153,35	14 567,34	FL	2 157,76	12 311,11	2 256,23	
Compte		21820000			MATERIEL DE TRANSPOR							
A70200		0000 / 0000			REMORQUE 710-CBM59			1,00		21/02/2007		
L	20,00	05 - 00		21/02/2007	11 114,00	11 114,00	11 114,00			11 114,00	0,00	
B00600		0000 / 0000			REPLACEMENT PONT			1,00		10/06/2010		
L	20,00	05 - 00		10/06/2010	4 333,40	4 333,40	4 333,40			4 333,40	0,00	
C00100		0000 / 0000			CAMIONNETTE IVECO FL-371-LL			1,00		07/01/2020		
L	20,00	05 - 00		07/01/2020	54 000,00	50 220,00	54 000,00	3 780,00		54 000,00	0,00	
C00101		0000 / 0000			REMORQUE GJ-321-WN			1,00	MARREC CONSTRUCTEUR	05/09/2022		
L	25,00	04 - 00		05/09/2022	5 241,61	2 606,24	5 241,61	1 310,40		3 916,64	1 324,97	
C00102		0000 / 0000			2 BERS DE REMORQUE			2,00	EB CONCEPT	05/10/2022		
L	25,00	04 - 00		05/10/2022	1 127,88	537,31	1 127,88	281,97		819,28	308,60	
C40700		0000 / 0000			RENAULT TRAFIC GX-791-QX			1,00	RENAULT	02/07/2024		
L	20,00	05 - 00		02/07/2024	42 121,86	1 380,66	42 121,86	8 424,37		9 805,03	32 316,83	
Sous-total					117 938,75	70 191,61	117 938,75	FL	13 796,74	83 988,35	33 950,40	
Compte		21830000			MAT.BUREAU &INFORMAT							
A70100		0000 / 0000			ORDINATEUR ANTEC			1,00		30/01/2007		
L	33,33	03 - 00		30/01/2007	872,21	872,21	872,21			872,21	0,00	
A70201		0000 / 0000			CLAVIER ORDINATEUR			1,00		05/02/2007		
L	33,33	03 - 00		05/02/2007	40,25	40,25	40,25			40,25	0,00	
B70100		0000 / 0000			PC FIXE QUAD CORE			1,00		12/01/2017		
L	33,33	03 - 00		12/01/2017	528,00	528,00	528,00			528,00	0,00	
C10500		0000 / 0000			3 PC PORTABLES + 1PC FIXE + EC			1,00		07/05/2021		
L	33,33	03 - 00		07/05/2021	3 781,69	3 781,69	3 781,69			3 781,69	0,00	
C40300		0000 / 0000			ORDINATEUR LENOVO			1,00	INMAC WSTORE	07/03/2024		
L	33,33	03 - 00		07/03/2024	810,85	130,64	810,85	270,28		400,92	409,93	
Sous-total					6 033,00	5 352,79	6 033,00	FL	270,28	5 623,07	409,93	

Edition des dotations

Du 01/09/2024 au 31/08/2025 Exprimé en euros

Numéro		Reg.	Sec.	Désignation		Qte rest.		Fournisseur		Date Acquis.			
Mode	Taux	Durée	an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale		Dérogatoire	Amort. fin	VNC	
Total					313 346,42	246 399,15	313 346,42	FL	21 213,07		267 612,22	45 734,20	
Total Sorties					4 540,00	4 540,00	4 540,00				4 540,00	0,00	
Total Hors Sorties					308 806,42	241 859,15	308 806,42	FL	21 213,07		263 072,22	45 734,20	

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **363 017** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **531 693** euros
 - un total charges de **527 878** euros
 - dégage un résultat de **3 815** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/09/2024**
- finit le **31/08/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le Président et le Trésorier de **Association GRAVELINES AVIRON** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **363 017** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **531 693** euros et un total **charges** de **527 878** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 815** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2024** et finit le **31/08/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Règles et Méthodes Comptables

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres informations relatives au compte de résultat

Etudes charges et produits supplétifs :

Au titre de l'exercice, il a été comptabilisé des charges et des produits supplétifs ainsi détaillés :

- valorisation du bénévolat pour l'organisation de manifestations sur place : 2 073 H x 15,51 euros = 32 143 euros

- valorisation du bénévolat pour manifestations extérieures / déplacements : 963 H x 15,51 euros = 14 932 euros

- valorisation du bénévolat pour l'administration ou autre : 3 052 H x 15,51 euros = 47 323 euros

- valorisation du bénévolat pour l'encadrement sportif : 3 465 H x 15,51 euros = 53 727 euros

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	4 540				4 540	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 540				4 540	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	184 835					184 835
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	117 939					117 939
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 033					6 033
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		308 806					308 806
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		313 346				4 540	308 806

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	4 540		4 540	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 540		4 540	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	166 315	7 146		173 461
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	70 192	63 334	49 537	83 988
	Matériel de bureau, mobilier	5 353	270		5 623
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		241 859	70 750	49 537	263 072
TOTAL		246 399	70 750	54 077	263 072

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	21 689		12 218	9 471
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 689		12 218	9 471
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		21 689		12 218	9 471
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				12 218	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/08/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64	64	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 000	3 000	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	2 857	2 857	
	TOTAL DES CREANCES	5 921	5 921	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2025	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 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	500	500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 048	6 048		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	7 624	7 624		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 108	7 108		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 113	1 113		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	5 600	5 600		
	TOTAL DES DETTES	27 993	27 993		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

		31/08/2025
Total des Charges à payer		16 422
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 048
FOURNIS.FACT.NON PAR	6 048	
Dettes fiscales et sociales		10 374
CONGES A PAYER	5 674	
PRIMES SEMESTRIELLE A PAYER	1 950	
ORG.SOC. CH/CONGES A	1 671	
CHARGES SOC SUR PRIMES	326	
FORMATION A PAYER	753	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 857	2 857
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 857

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		5 600	5 600
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			5 600

--

Annexe libre

Effectifs:

La structure emploie 7 personnes dont 3 apprentis sur la période de septembre 2024 à aout 2025.

Au 31.08.2025 : 5 personnes dont 1 apprenti

Au titre de l'exercice précédent la structure employait 6 personnes dont 3 apprentis.

Provisions pour risques

Au 31.08.2025 le poste PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES s'élève à 9 471 €

Ce poste se décompose ainsi :

- Aide URSSAF Covid (clôture 31.08.2021) - 8 826€
- Aide URSSAF (clôture 31.08.2022) - 645€

Il a été constaté une reprise sur provision de 12 218.23 € représentant :

- Remboursement Activité Partielle (clôture 31.08.2020) - 3 870.23€
- Aide URSSAF Covid (clôture 31.08.2020) - 8 348€