

COMITE DE L'AUDE DU TENNIS

CHEMIN DE LA LANDE
CTRE DEPARTEMENTALISE ALAIN BIAU
11800 TREBES

COMPTES ANNUELS du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>1 et 2</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>3 et 4</i>

CABINET SICRE

123 Avenue Franklin Roosevelt

11000 CARCASSONNE

0468119500

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2025 12			Exercice N-1 31/08/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	9 000.00		9 000.00	9 000.00		
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	170 753.13	13 818.10	156 935.03	894.20	156 040.83	NS
	Autres immobilisations corporelles	119 104.47	86 537.42	32 567.05	41 667.68	9 100.63	21.84
	Immobilisations en cours				5 368.49	5 368.49	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total I		298 857.60	100 355.52	198 502.08	56 930.37	141 571.71	248.68
Comptes de liaison Total II							
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	30 029.46		30 029.46	27 706.76	2 322.70	8.38
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	49 425.88		49 425.88	94 188.18	44 762.30	47.52
	Charges constatées d'avance (3)	79.20		79.20	77.60	1.60	2.06
	Total III	79 534.54		79 534.54	121 972.54	42 438.00	34.79
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		378 392.14	100 355.52	278 036.62	178 902.91	99 133.71	55.41

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2025 12	31/08/2024 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	19 781.16	15 369.75	4 411.41	28.70
	Report à nouveau	72 802.98	72 802.98		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	8 091.53	4 411.41	3 680.12	83.42
	Autres fonds associatifs				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	140 662.83	39 282.55	101 380.28	258.08
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	241 338.50	131 866.69	109 471.81	83.02
	Comptes de liaison				
DETTES (1)	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	3 359.76	2 208.19	1 151.57	52.15
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	6 000.00	6 000.00		
	Fonds dédiés sur autres ressources				
Comptes de Régularisation	Total III	9 359.76	8 208.19	1 151.57	14.03
	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	5 130.11	9 105.11	3 975.00	43.66
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184.00	2 184.00		
	Dettes fiscales et sociales	4 650.84	11 452.07	6 801.23	59.39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	8 844.41	9 070.85	226.44	2.50
	Instruments de trésorerie				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance	6 529.00	7 016.00	487.00	6.94
	Total IV	27 338.36	38 828.03	11 489.67	29.59
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		278 036.62	178 902.91	99 133.71	55.41

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2025 12	31/08/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	60 245.22	53 965.48	6 279.74	11.64
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	101 348.00	133 027.00	31 679.00	23.81
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 208.19	1 877.14	331.05	17.64
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	7.52	0.06	7.46	NS
Total I	163 808.93	188 869.68	25 060.75	13.27
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	16 963.30	17 296.73	333.43	1.93
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	84 745.41	81 103.58	3 641.83	4.49
Impôts, taxes et versements assimilés	877.70	1 526.71	649.01	42.51
Salaires et traitements	39 296.46	63 599.91	24 303.45	38.21
Charges sociales	8 409.22	18 132.08	9 722.86	53.62
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	16 977.59	13 830.19	3 147.40	22.76
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	765.00	487.00	278.00	57.08
Total II	168 034.68	195 976.20	27 941.52	14.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	4 225.75	7 106.52	2 880.77	40.54
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2025 12	31/08/2024 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	1 825.57	2 035.48	209.91-	10.31-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 825.57	2 035.48	209.91-	10.31-
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés	220.68	341.86	121.18-	35.45-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	220.68	341.86	121.18-	35.45-
2. Résultat financier (V-VI)	1 604.89	1 693.62	88.73-	5.24-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 620.86-	5 412.90-	2 792.04	51.58
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 727.72	9 825.43	902.29	9.18
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	10 727.72	9 825.43	902.29	9.18
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15.33	1.12	14.21	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	15.33	1.12	14.21	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	10 712.39	9 824.31	888.08	9.04
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	176 362.22	200 730.59	24 368.37-	12.14-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	168 270.69	196 319.18	28 048.49-	14.29-
Solde intermédiaire	8 091.53	4 411.41	3 680.12	83.42
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	8 091.53	4 411.41	3 680.12	83.42