HELEOS
EXPERTISE COMPTABLE

ASS

CERCLE PAUL BERT SOC SPORT

01/09/2021 au 31/08/2022

Comptes annuels

30 B Rue de Paris

35704

RENNES CEDEX 7

HELEOS Rennes - Siège social
Immeuble Cap Nord B - 4 allée Marie Berhaut
CS 11125 - 35011 Rennes cedex
Tél 02 99 30 91 23 - Fax 02 99 30 28 15
Email : accueil@heleos.fr
Site internet : www.heleos.fr

HELEOS Rennes Quai
11, quai d'Ille et Rance - 35000 Rennes

HELEOS Bruz
22, rue Louis Blériot - 35170 Bruz

HELEOS Pontivy
58, rue du Général de Gaulle - 56300 Pontivy

HELEOS Vannes
17, allée F.J. Broussais - 56000 Vannes

AUDECIA | GROUPEMENT DE CABINETS INDÉPENDANTS D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de bretagne et membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Rennes.
SARL au capital de 254 600 € - RCS Rennes 380 408 849 - Siret 380 408 849 00061

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Sommaire

0.1	Bilan Actif	3
0.2	Bilan Passif	4
0.3	Compte de résultat	5
0.4	Bilan actif (détail)	7
0.5	Bilan passif (détail)	12
0.6	Compte de résultat (détail)	14

Actif			Au 31/08/2022			Au 31/08/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires (1)	34 361	34 361		
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	34 361	34 361		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	1 192 395	938 781	253 614	290 655
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes	21 423		21 423	
		TOTAL	1 213 818	938 781	275 037	290 655
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières (2)	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	206 759		206 759	210 446
		Autres	1 250		1 250	1 600
		TOTAL	208 009		208 009	212 047
		Total I	1 456 189	973 143	483 046	502 702
Actif circulant	Stocks et en cours		26 892		26 892	15 116
	Créances(3)	Créances clients, usagers et comptes rattachés	58 231	4 721	53 510	30 803
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	1 335 743	11 067	1 324 676	943 113
		TOTAL	1 393 975	15 788	1 378 186	973 917
	Divers	Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	500 000
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 764 413		1 764 413	1 505 011
		Charges constatées d'avance (4)	52 672		52 672	44 708
		Total II	3 337 953	15 788	3 322 165	3 038 752
Frais d'émission des emprunts		III				
Primes de remboursement des emprunts		IV				
Ecart de conversion Actif		V				
		TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	4 794 143	988 931	3 805 211	3 541 455

Renvois

(1) Dont droit au bail
(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)

Edité à partir de Loop V4.49.0

	Passif	Au 31/08/2022	Au 31/08/2021
Fonds propres	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	679 887	223 641
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-221 672	456 246
	Situation nette (sous-total)	**458 215**	**679 887**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement	45 988	11 912
	Provisions réglementées		
	Total I	**504 203**	**691 800**
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total I bis		
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	123 367	
	Total II	**123 367**	
Provisions	Provisions pour risques	100 211	298 211
	Provisions pour charges	557 092	501 092
	Total III	**657 303**	**799 303**
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	1 663	155
	Emprunts et dettes financières diverses (2)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 706	349 168
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	786 032	669 793
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	39 637	220 371
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	1 336 297	810 862
	Total IV	**2 520 337**	**2 050 351**
	Écart de conversion Passif V		
	TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	**3 805 211**	**3 541 455**
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 663	
	(2) Dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.49.0

Compte de résultat

		Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois	Du 01/09/2020 Au 31/08/2021 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	1 552 462	1 303 342
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	114 044	39 314
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	957 783	549 209
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	4 590 934	4 443 841
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	213 437	172 235
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	356 842	173 193
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	30 002	7 457
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**7 815 507**	**6 688 593**
Charges d'exploitation	Achats de marchandises	117 930	53 287
	Variation de stocks	-11 776	3 536
	Autres achats et charges externes (1)	2 431 283	1 382 390
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	380 862	285 338
	Salaires et traitements	3 654 017	3 328 969
	Charges sociales	1 090 054	740 166
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	120 193	98 978
	Dotations aux provisions	67 067	324 934
	Reports en fonds dédiés	123 367	
	Autres charges	12 404	17 971
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	**7 985 405**	**6 235 572**
	1. Résultat d'exploitation (I-II)	**-169 898**	**453 020**

Edité à partir de Loop V4.49.0

Compte de résultat

		Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois	Du 01/09/2020 Au 31/08/2021 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 743	2 936
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 743	2 936
Charges financières	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	66	150
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	66	150
	2. Résultat financier (III-IV)	2 677	2 785
	3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)	-167 220	455 806
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	9 342	1 792
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	9 342	1 792
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	62 443 1 350	1 352
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	63 793	1 352
	4. Résultat exceptionnel (V-VI)	-54 451	439
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices	VII VIII		
	Total des produits (I + III + V)	7 827 593	6 693 322
	Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	8 049 265	6 237 075
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	-221 672	456 246

Évaluation des contributions volontaires en nature

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	2 792	
Prestations en nature	3 787 919	3 404 065
Bénévolat	2 565 132	1 047 235
Total	6 355 843	4 451 300
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	3 787 919	3 404 065
Prestations en nature	2 792	
Personnel bénévole	2 565 132	1 047 235
Total	6 355 843	4 451 300

Edité à partir de Loop V4.49.0

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2022	31/08/2021	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val		**0,00**	**0,00**	**NS**
20501000	LOGICIEL SIÈGE	29 287,48	29 287,48	
20501840	LOGICIEL SIÈGE COMMUNICATION	4 153,48	4 153,48	
20503280	LOGICIELS CENTRE SPORTS ACROS	394,84	394,84	
20503580	LOGICIEL CENTRE ÉCHECS	525,95	525,95	
28050100	AMORTISSEMENT LOGICIEL SIÈGE	-29 287,48	-29 287,48	
28050184	AMORTISSEMENT LOG SIÈGE COMMUNICAT°	-4 153,48	-4 153,48	
28050328	AMORTISSEMENTS LOGICIEL SPORTS ACCR	-394,84	-394,84	
28050358	LOGICIELS CENTRE ECHECS	-525,95	-525,95	
	Total Immobilisations Incorporelles	0,00	0,00	NS
Matériel outillage		**253 614,06**	**290 655,41**	**-12.74**
21501000	INST. TECHN. MATÉRIEL ET OUTILLAGE	82 705,59	82 705,59	
21501110	EQUIP SPORTIF SPF	18 032,11	18 032,11	
21502030	EQUIP.SPORTIFS BINQUENAIS BADMINTO	750,05	750,05	
21502070	EQUIP.SPORTIFS BINQUENAIS BOXE FRAN	1 315,90	1 315,90	
21502400	EQUIPT BINQ BOXE ANGLAISE	1 991,17	1 991,17	
21503100	EQUIP. SPORTIFS CENTRE GYM. ARTISTI	29 325,04	26 733,04	9.7
21503130	EQUIP. SPORTIFS CENTRE HALTÉROPHILI	7 597,55	7 597,55	
21503160	EQUIPEMENT CENTRE JUDO	12 820,55	12 820,55	
21503280	EQUIP. SPORTIFS CENTRE TRAMPOLINE	14 710,65	14 710,65	
21505060	EQUIP. SPORTIFS GAYEULLES BOXE AMÉR	4 875,32	4 875,32	
21505590	INST. TECH. .MAT. ET OUT. GAYEULLES	410,09	410,09	
21505942	EQUIPT SPORTIF MUSCULATION GAYEULLE	3 500,00	3 500,00	
21506000	MATÉRIEL ET ÉQUIP. GINGUENÉ SECTION	12 178,52	12 178,52	
21506040	EQUIP. SPORTIFS GINGUENÉ BASKET	4 792,68	4 792,68	
21506201	INSTALLATIONS TECHNIQUES MATÉRIELS	4 573,47	4 573,47	
21506410	EQUIPEMENTS SPORTIFS GINGUENÉ KENDO	9 596,82	9 596,82	
21506650	EQUIPT MAT GINGUENÉ MUSIQUE	3 940,00	3 940,00	
21508270	EQUIP. SPORTIFS LONGSCHAMPS T. DE T	1 374,64	1 374,64	
21508850	EQUIPEMENT LONGSCHAMPS ADOS	882,68	882,68	
21509000	EQUIPEMENTS SPORTIFS N.OUEST NOROIT	10 360,98	8 632,98	20.02
21509140	EQUIP. SPORTIFS NORD OUEST HAND BAL	1 752,83	1 752,83	
21510000	EQUIPEMENT RAPATEL SECTION	3 507,99	3 507,99	
21510020	INSTALLATIONS COMPLEXES SPÉCIALISÉES	2 178,00	0,00	NS
21510030	EQUIP. SPORTIFS RAPATEL BADMINGTON	2 553,83	2 553,83	
21510150	EQUIP. RAPATEL HOCKEY	409,33	409,33	
21510270	EQUIP. SPORTIFS RAPATEL TENNIS DE T	10 109,92	10 109,92	
21511110	EQUIPT SPORTIF VILLEJEAN GYM LOISIR	1 549,80	1 549,80	
21511120	EQUIP.SPORTIFS VILLEJEAN GRS	6 402,86	6 402,86	
21512183	MAT SPORTIF BRÉQUIGNY PLONGEON	7 187,42	7 187,42	
21512184	MAT SPORTIF BRÉQU NATATION SYNCHRO	5 095,69	5 095,69	
21541000	MAT ET OUTILLAGE RAPATEL SECTION	995,07	995,07	
21541200	MATÉRIEL ET OUTILLAGE BRÉQU.SECTION	2 841,88	2 841,88	
21810000	Installations générales, agencements et aménagements divers	193 437,32	160 367,55	20.62
21810100	AGENCEMENT SIÈGE 2È ÉTAGE	14 612,32	14 612,32	
21810197	INSTALLATION GÉNÉRALE BUDGET INVEST	386,89	386,89	
21810358	INSTALLATION GAL CENTRE ECHECS	1 453,75	1 453,75	
21810594	INST. AGENCT. SALLE ESCALADE	41 780,40	41 780,40	
21810900	INSTALLAT. GÉNÉRALE NORD-OUEST	827,80	827,80	
21811052	INST. AGCT CIRCUIT ROUTIER CHATEAUB	62 218,28	62 218,28	
21811200	INSTALL. GÉNÉR. BRÉQUIGNY SECTION	827,15	827,15	
21820100	MATÉRIEL DE TRANSPORT SIÈGE	59 698,21	59 698,21	
21820329	MATÉRIEL DE TRANSPORT CENTRE VOLLEY	24 805,53	24 805,53	
21820914	VÉHICULES NORD-OUEST HANDBALL	141 231,42	141 231,42	
21821218	VÉHICULE BRÉQUINY NATATION	26 589,76	26 589,76	
21830100	MOBILIER BUREAU SIÈGE	79 512,32	77 094,32	3.14
21830103	MATÉRIEL BUREAU SIÈGE BADMINTON	1 783,85	523,85	240.53
21830104	MAT DE BUREAU SIÈGE BASKET	4 717,38	2 687,41	75.54
21830109	MAT BUREAU/INFORM SIÈGE FOOT	4 354,82	3 148,82	38.3
21830111	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 236,00	0,00	NS
21830164	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 099,71	0,00	NS
21830181	MOBILIER DE BUREAU SIÈGE CULTUREL	1 155,97	1 155,97	
21830184	MATÉRIEL DE BUREAU SIÈGE COMM	12 994,27	8 624,56	50.67
21830197	INVEST MATÉRIEL BUREAU CPB	653,12	653,12	

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2022	31/08/2021	%
21830198	MATÉRIEL MOBILIER BUREAU SIÈGE OF	4 367,26	1 114,80	291.75
21830200	MATÉRIEL DE BUREAU BINQUENAIS	21 787,52	21 787,52	
21830240	MAT BUREAU/INFORM BINQ BOXE ANGL	1 742,84	1 193,84	45.99
21830300	MOBILIER BUREAU CENTRE	22 496,21	20 726,21	8.54
21830310	MOBILIER BUREAU CENTRE GYM ARTISTIQ	4 480,14	1 846,14	142.68
21830313	MOB MAT BUREAU CENTRE HALTÉROPHILIE	582,60	582,60	
21830316	MATÉRIEL BUREAU CENTRE JUDO	5 915,73	5 915,73	
21830328	MOBILIER ET MATÉRIEL DE BUREAU	2 421,76	2 421,76	
21830329	INVEST MAT MOB CENTRE VOLLEY	1 750,33	650,62	169.02
21830353	MOBILIER MATÉRIEL DE BUREAU BRIDGE	12 511,48	11 711,49	6.83
21830358	MATÉRIEL DE BUREAU CENTRE ECHECS	1 074,00	1 074,00	
21830363	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 314,00	0,00	NS
21830368	MOBILIER DE BUREAU CENTRE THÉÂTRE	3 202,17	3 202,17	
21830400	MATÉRIEL DE BUREAU CLEUNAY SECTION	7 922,90	7 922,90	
21830456	MAT MOBILIER BUREAU CLEUNAY ACC SCO	1 414,12	314,40	349.78
21830485	MAT DE BUREAU CLEUNAY ADOS	2 028,47	2 028,47	
21830500	MATÉRIEL DE BUREAU GAYEULLES	10 769,15	9 101,15	18.33
21830563	MOBILIER MATÉRIEL BUREAU GAYEULLES	907,76	907,76	
21830600	MOBILIER BUREAU GINGUENÉ	5 783,86	4 577,86	26.34
21830620	MATÉRIEL DE BUREAU GINGUENÉ R/ROULE	2 975,47	2 975,47	
21830663	MATÉRIEL DE BUREAU GINGUENÉ CLSH	3 338,50	2 132,50	56.55
21830694	MATÉRIEL DE BUREAU GINGUENÉ PNT	9 206,58	9 206,58	
21830700	MATÉRIEL DE BUREAU LANDREL	16 675,38	16 675,38	
21830794	MATÉRIEL DE BUREAU LANDREL FORUM	5 923,20	5 923,20	
21830800	MOBILIER MATÉRIEL DE BUREAU LC	17 863,27	15 846,82	12.72
21830894	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 308,00	0,00	NS
21830900	MAT. DE BUREAU NORD -OUEST SECTION	14 042,58	14 042,58	
21830914	MAT MOBILIER NO HAND	10 646,20	9 410,20	13.13
21830963	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 099,73	0,00	NS
21830985	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 099,71	0,00	NS
21830994	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 099,71	0,00	NS
21831000	MATÉRIEL DE BUREAU RAPATEL	12 482,87	11 563,61	7.95
21831027	MOBILIER MATÉRIEL TDT	598,80	598,80	
21831063	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	2 043,60	0,00	NS
21831085	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 176,00	0,00	NS
21831100	MOBILIER MATÉRIEL BUREAU VILLEJEAN	9 386,23	9 386,23	
21831163	MOBILIER ET MAT BUREAU VILL CLSH	2 666,77	1 298,77	105.33
21831200	MOBILIER BUREAU BRÉQUIGNY	13 188,84	13 188,84	
21831218	MOBILIER BUREAU BRÉQUIGNY NATATION	1 335,47	1 335,47	
21831300	MATÉRIEL DE BUREAU RENÉ PRÉVERT	2 477,64	2 477,64	
21831394	AMORT MOB ET MAT BUR EPN NOROIT	3 594,00	3 594,00	
28150100	AMORT. SIÈGE	-44 863,56	-33 434,76	34.18
28150111	AMORT. EQUIP SPORTIF SPF	-17 981,40	-16 505,75	8.94
28150203	AMORT. BINQUENAIS BADMINGTON	-750,05	-750,05	
28150207	AMORT. BINQUENAIS BOXE FRANÇAISE	-1 315,90	-1 315,90	
28150240	AMORT ÉQUIPT BINQ BOXE ANGLAISE	-1 991,17	-1 991,17	
28150310	AMORT. CENTRE GYM ARTISTIQUE	-22 013,13	-18 300,83	20.28
28150313	AMORT. CENTRE HALTÉROPHILIE	-7 449,01	-7 188,18	3.63
28150316	AMORT. CENTRE JUDO	-12 820,55	-12 820,55	
28150328	AMORT. CENTRE TRAMPOLINE	-14 710,65	-14 710,65	
28150506	AMORT. GAYEULLES BOXE AMÉRICAINE	-4 875,32	-4 875,32	
28150559	AMORT. IMMO. GAYEULLES FOYER	-410,09	-410,09	
28150594	AMORT. GAYEULLES MUSCULATION	-3 500,00	-3 500,00	
28150600	AMORT MAT ET ÉQUIP GINGUENÉ SECTION	-11 187,57	-9 497,71	17.79
28150604	AMORT. GINGUENÉ BASKET	-4 792,68	-4 792,68	
28150620	AMORT ÉQUIP SPORT RENNES/ROULETTES	-4 573,47	-4 573,47	
28150641	AMORTISSEMENT EQUIP. SPORTIFS KENDO	-13 536,82	-13 536,82	
28150827	AMORT. LONGSCHAMPS TENNIS DE TABLE	-1 374,64	-1 374,64	
28150885	AMORTISSEMENT EQUIP LONGSCHAMPS ADO	-882,68	-882,68	
28150900	AMORT ÉQUIPT SPORT NORD-OUEST SECT°	-8 913,30	-8 632,98	3.25
28150914	AMORT. NORD-OUEST HAND-BALL	-1 752,83	-1 752,83	
28151000	AMORT. EQUIPEMENT RAPATEL SECTION	-2 109,68	-1 478,87	42.65
28151002	AMORTISSEMENTS DES INSTALLATIONS COMPLEXES SPÉ	-548,53	0,00	NS
28151003	AMORT. RAPATEL BADMINTON	-2 553,83	-2 553,83	
28151015	AMORT. RAPATEL HOCKEY	-409,33	-409,33	
28151027	AMORT. RAPATEL BADMINTON	-9 279,67	-8 874,67	4.56
28151111	AMORT EQUIP SPORT VILLEJEAN GYM LOI	-1 549,80	-1 549,80	
28151112	AMORT. VILLEJEAN GRS	-6 402,86	-6 402,86	
28151218	AMORT. BRÉQUIGNY PLONGEON	-11 359,49	-11 023,62	3.05

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2022	31/08/2021	%
28154100	AMORT MAT. ET OUTILLAGE RAPATEL	-995,07	-995,07	
28154120	AMORT MAT ET OUTILLAGE BRÉQUIGNY	-1 331,73	-1 100,88	20.97
28181000	Amortissements des installations générales, agencements, amén	-145 301,48	-131 498,54	10.5
28181010	AMORT. AGENCEMENT SIÈGE 2E ÉTAGE	-14 612,32	-14 156,56	3.22
28181019	AMORT INST. GÉNÉRALE BUDGET INVEST	-386,89	-386,89	
28181035	AMORT. CENTRE ECHECS	-1 453,75	-1 453,75	
28181059	AMORT. GAYEULLE ESCALADE	-41 143,45	-40 287,85	2.12
28181090	AMORT. NORD-OUEST	-827,80	-827,80	
28181105	AMORT. AGCT. INST. CIRCUIT ROUTIER	-32 909,44	-26 901,17	22.33
28181120	AMORT. INSTALLAT° GALE BRÉQUIGNY	-827,15	-827,15	
28182010	AMORT. MATÉRIEL TRANSPORT SIÈGE	-39 829,27	-30 315,88	31.38
28182032	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT VOLLEY	-13 904,89	-8 943,78	55.47
28182091	AMORT MATERIEL TRANSP NO	-139 719,71	-120 512,24	15.94
28182121	AMORT VÉHICULE BRÉQUIGNY NATATION	-8 449,63	-3 131,68	169.81
28183010	AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU SIÈGE	-75 007,17	-66 202,11	13.3
28183011	AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMA	-236,90	0,00	NS
28183016	AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMA	-1,02	0,00	NS
28183018	AMORT MOD DE BUREAU SIÈGE CULTUREL	-13 741,84	-12 913,84	6.41
28183019	AMORT MAT BUREAU FDS INVEST	-1 671,16	-746,02	124.01
28183020	AMORT. MATÉRIEL BUREAU BINQUENAIS	-19 570,17	-17 877,52	9.47
28183024	AMORT MAT BUREAU BOXE ANGLAISE	-1 376,84	-1 193,84	15.33
28183030	AMORT. MATÉRIEL BUREAU CENTRE	-19 018,88	-16 707,17	13.84
28183031	AMORT. CENTRE GYM ARTISTIQUE	-6 959,99	-4 743,19	46.74
28183032	AMORT MOB BUREAU CENTRE SPORTS ACCR	-2 268,21	-1 815,24	24.95
28183035	AMORT MAT BUREAU CENTRE BRIDGE	-12 851,42	-12 644,39	1.64
28183036	AMORT MOB BUREAU CENTRE THÉÂTRE	-2 858,61	-1 950,89	46.53
28183040	AMORT MAT DE BUREAU CLEUNAY SECTION	-6 945,51	-5 934,38	17.04
28183045	AMORT MAT MOB BUREAU CLEUNAY ACC SC	-125,62	-19,80	534.44
28183048	AMORT MAT BUREAU ADOS CLEUNAY	-1 269,25	-850,05	49.31
28183050	AMORT. MATÉRIEL BUREAU GAYEULLES S	-7 669,58	-6 204,30	23.62
28183056	AMORT. MOBILIER BUREAU GAYEULLES C	-907,76	-907,76	
28183060	AMORT. MATÉRIEL BUREAU GINGUENÉ	-4 770,49	-3 724,81	28.07
28183062	AMORT MOB ET MAT BUREAU ROLLER GING	-2 339,91	-1 923,91	21.62
28183066	AMORT MATÉRIEL BUREAU GINGUENÉ CLSH	-2 407,56	-1 672,73	43.93
28183069	AMORT MAT BUREAU GINGUENÉ PNT	-7 367,13	-6 163,13	19.54
28183070	AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU LANDREL	-14 835,09	-12 200,10	21.6
28183079	AMORT MAT BUREAU LANDREL QUARTIER	-5 923,20	-5 923,20	
28183080	AMORT.MOBILIER LONGSCHAMPS SECTION	-14 863,80	-13 825,19	7.51
28183089	AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMA	-353,64	0,00	NS
28183090	AMORT. MATÉRIEL/BUREAU NORD-OUEST S	-11 727,44	-10 298,47	13.88
28183091	AMORT MAT BUREAU HAND ET SAND	-7 882,17	-5 723,03	37.73
28183096	AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMA	-1,02	0,00	NS
28183098	AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMA	-1,02	0,00	NS
28183099	AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMA	-1,02	0,00	NS
28183100	AMORT. MATÉRIEL BUREAU RAPATEL SEC	-9 657,94	-8 225,57	17.41
28183102	AMORT. MAT. DE BUREAU TDT	-598,80	-568,31	5.37
28183106	AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMA	-132,46	0,00	NS
28183108	AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMA	-102,36	0,00	NS
28183110	AMORT. MATÉRIEL BUREAU VILLEJEAN	-6 563,83	-4 953,75	32.5
28183116	AMORT. MAT/BUREAU VILLEJEAN CLSH	-1 718,04	-1 298,77	32.28
28183120	AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU BRÉQUIGNY	-12 046,94	-10 105,42	19.21
28183121	AMORT.MAT/BUREAU BRÉQUIGNY NATATION	-1 335,47	-1 335,47	
28183130	AMORT MOB ET MAT BUR RENÉE PRÉVERT	-2 477,64	-2 477,64	
28183139	AMORT. MAT DE BUREAU EPN	-3 594,00	-2 978,36	20.67
Avances et acomptes		**21 423,40**	**0,00**	**NS**
23800000	AVANCES ET ACOMPTES VERSÉES SUR COMMANDES D'IM	21 423,40	0,00	NS
	Total Immobilisations corporelles	275 037,46	290 655,41	-5.37
Prêts		**206 759,28**	**210 446,58**	**-1.75**
27480000	Autres prêts	206 759,28	210 446,58	-1.75
Autres immobilisations financières		**1 250,00**	**1 600,63**	**-21.91**
27500000	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	1 250,00	1 250,00	
27509000	DÉPÔT DE GARANTIE NORD OUEST SECT°	0,00	76,22	-100

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2022	31/08/2021	%
27510270	DÉPOTS ET CAUTIONNEMENT RAPATEL	0,00	274,41	-100
	Total Immobilisations financières	208 009,28	212 047,21	-1.9
	TOTAL Actif immobilisé	483 046,74	502 702,62	-3.91
Stocks et en cours		**26 892,82**	**15 116,06**	**77.91**
37000000	STOCKS MARCHANDISES (BOISSONS - EQ	26 892,82	15 116,06	77.91
Créances clients, usagers et comptes rattachés		**53 510,33**	**30 803,94**	**73.71**
41110000	Usagers et organismes de prise en charge	58 231,33	35 524,94	63.92
49100000	PROVISION DÉPRÉCIATION CRÉANCES ACM	-4 721,00	-4 721,00	
Autres		**1 324 676,23**	**943 113,84**	**40.46**
40980000	Rabais, remises, ristournes à obtenir	0,00	1 005,06	-100
42860316	PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	300,00	0,00	NS
42860500	PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	200,00	0,00	NS
43870000	ORGANISMES SOCIAUX - PDTS À RECEVOIR	0,00	447 201,00	-100
44170000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION A RECEVOIR	633 512,00	0,00	NS
44566100	TVA DEDUCTIBLE 5.5%	247,06	48,62	408.14
44703000	CAP - PARTICIPATION CE	0,00	9 566,63	-100
44704000	CAP - MÉDECINE DU TRAVAIL	0,00	2 978,35	-100
46701100	PRESTA SERVICE CAF	117 602,46	0,00	NS
46702000	DÉBITEUR/CRÉDITEUR DIVERS BINQUENAI	86,65	342,66	-74.71
46720400	ASSO CLEUNAY FOOT	14 087,11	18 578,21	-24.17
46720500	ASSO GAYEULLES FOOT	27 188,77	40 458,78	-32.8
46720700	ASSO LANDREL FOOT	14 805,15	23 886,82	-38.02
46720900	ASSO NORD OUEST FOOT	14 717,67	17 764,13	-17.15
46721100	ASSO VILLEJEAN FOOT	38 804,94	26 177,37	48.24
46721200	ASSO BRÉQUIGNY FOOT	111 767,78	150 322,54	-25.65
46870100	PRODUITS À RECEVOIR / SIÈGE	287 892,29	144 772,70	98.86
46870200	DIVERS – CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR	2 660,00	0,00	NS
46870300	PRODUITS À RECEVOIR / CENTRE	5 802,81	1 657,50	250.09
46870400	DIVERS – CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR	1 000,00	0,00	NS
46870500	PRODUITS À RECEVOIR / GAYEULLES	2 344,80	2 580,00	-9.12
46870600	PRODUITS À RECEVOIR / GINGUENÉ	15 432,24	1 227,52	NS
46870700	PRODUITS À RECEVOIR / LANDREL	6 709,52	1 297,00	417.31
46870800	PRODUITS À RECEVOIR / LONGSCHAMPS	925,00	53,60	NS
46870900	PRODUITS À RECEVOIR / NORD-OUEST	9 947,11	27 973,57	-64.44
46871000	PRODUITS À RECEVOIR / RAPATEL	3 667,86	1 497,85	144.87
46871100	PRODUITS À RECEVOIR / VILLEJEAN	5 589,19	5 070,53	10.23
46871200	PRODUITS À RECEVOIR / BRÉQUIGNY	20 453,43	18 653,40	9.65
49670000	DEPRECIATION TIERS DIVERS	-11 067,61	0,00	NS
	Total Créances	1 378 186,56	973 917,78	41.51
Valeurs mobilières de placement		**100 000,00**	**500 000,00**	**-80**
50800000	AUTRES VMP	100 000,00	500 000,00	-80
Disponibilités		**1 764 413,07**	**1 505 011,07**	**17.24**
51100000	CHEQUE VACANCES À ENCAISSER	9 779,19	6 430,08	52.09
51110000	REMISE D'ESPÈCES	0,00	205,30	-100
51120000	REMISE DE CHÈQUES	5 000,00	79,72	NS
51130000	COUPONS SPORTS À L'ENCAISSEMENT	380,25	945,75	-59.79
51200000	Banques	1 745 128,55	1 483 862,66	17.61
51201000	CRÉDIT AGRICOLE SIÈGE	0,00	324,36	-100
51870000	INTERETS COURUS SUR PDTS FINANCIERS	246,96	10 317,86	-97.61
53101000	CAISSE SIÈGE	3 878,12	2 153,48	80.09
53104630	CAISSE - CLEUNAY CENTRE DE LOISIRS	0,00	9,97	-100
53105630	CAISSE GAYEULLES CLSH	0,00	37,09	-100
53106000	CAISSE GINGUENÉ	0,00	20,20	-100
53108000	CAISSE LONGSCHAMPS	0,00	589,60	-100
53112000	CAISSE BRÉQUIGNY	0,00	35,00	-100

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2022	31/08/2021	%
Charges constatées d'avance		**52 672,74**	**44 708,07**	**17.81**
48601000	CHARGES CONSTATÉES AVANCE SIÈGE	35 998,97	37 978,05	-5.21
48603000	CHARGES CONSTAT. AVANCE CENTRE	10 032,24	0,00	NS
48606000	CHARGES CONSTAT. AVANCE GINGUENÉ	418,95	193,75	116.23
48607000	CHARGES CONSTAT. AVANCE LANDREL	0,00	224,00	-100
48610000	CHARGES CONSTAT. AVANCE RAPATEL	2 227,40	283,27	686.32
48612000	CHARGES CONSTAT. AVANCE BRÉQUIGNY	3 995,18	6 029,00	-33.73
	Total Actif circulant	3 322 165,19	3 038 752,98	9.33
	TOTAL ACTIF	3 805 211,93	3 541 455,60	7.45

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan passif		31/08/2022	31/08/2021	%
Report à nouveau		**679 887,95**	**223 641,45**	**204.01**
11000000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	679 887,95	256 437,84	165.13
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	0,00	-32 796,39	-100
	Résultat de l'exercice	-221 672,57	456 246,50	-148.59
	Sous-total : Situation nette	458 215,38	679 887,95	-32.6
Subventions d'investissement		**45 988,30**	**11 912,33**	**286.06**
13101000	SUB INVESTISSEMENT VDR INTR@CERCLE	17 920,77	17 920,77	
13103680	SUBV INVESTISSEMENT EQUIPEMENT CENTRE TDC	43 000,00	0,00	NS
13106000	SUBV INVESTISSEMENT GUINGUENE	418,00	0,00	NS
13901000	SUB INVT INTR@CERCLE VIRÉE RÉSULTAT	-7 800,52	-6 008,44	29.83
13903680	AMORT SUBV INVESTISSEMENT CENTRE TDC	-7 492,00	0,00	NS
13906000	AMORT SUBV INVESTISSEMENT GUINGUENE	-57,95	0,00	NS
	Total I	504 203,68	691 800,28	-27.12
Fonds dédiés		**123 367,67**	**0,00**	**NS**
19410000	FONDS DEDIES PARCOURS SANTE	10 954,33	0,00	NS
19420000	FONDS DEDIES FORMATION BAFA	4 413,34	0,00	NS
19430000	FONDS DEDIES SUBVENTION CIEC	108 000,00	0,00	NS
	Total II	123 367,67	0,00	NS
Provisions pour risques		**100 211,00**	**298 211,00**	**-66.4**
15110000	PROVISIONS POUR LITIGES	100 211,00	298 211,00	-66.4
Provisions pour charges		**557 092,41**	**501 092,41**	**11.18**
15800000	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	557 092,41	501 092,41	11.18
	Total III	657 303,41	799 303,41	-17.77
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**1 663,54**	**155,84**	**967.47**
51860000	INTERETS COURUS BANCAIRES	0,00	155,84	-100
51910000	CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 663,54	0,00	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**356 706,89**	**349 168,16**	**2.16**
40110000	Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	356 706,89	349 168,16	2.16
Dettes fiscales et sociales		**786 032,31**	**669 793,63**	**17.35**
42107000	PERSONNEL -RÉMUNÉRATIONS DUES/ JUI	2 422,13	1 604,56	50.95
42108000	PERSONNEL -RÉMUNÉRATIONS DUES/ AOU	10 681,10	0,00	NS
42111000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	101,34	0,00	NS
42700000	PERSONNEL OPPOSITION	474,38	115,43	310.97
42820000	PROVISION CONGÉS PAYÉS	320 685,00	290 541,00	10.38
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE	118 554,95	124 336,77	-4.65
43700000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX CPAM	7 193,45	5 987,87	20.13
43720000	PRÉVOYANCE - CHORUM	15 845,25	15 315,12	3.46
43721000	MUTUELLE MGEN	15 418,33	15 939,76	-3.27
43730000	CAISSE RETRAITE PRÉVOYANCE MORNAY	32 710,29	35 032,47	-6.63
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS PAYÉS	137 945,89	122 936,00	12.21
43860000	ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À PAYER	10 122,00	10 122,00	
44210000	ETAT - PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	4 204,34	3 625,71	15.96
44550000	TVA À DÉCAISSER	5 622,00	1 176,00	378.06
44570000	TVA COLLECTEE 20%	1 851,86	457,53	304.75
44571000	TVA COLLECTEE 5.5%	364,93	9,75	NS

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan passif		31/08/2022	31/08/2021	%
44701000	CAP - FORMATION CONTINUE	15 595,29	19 349,79	-19.4
44703000	CAP - PARTICIPATION CE	50 580,66	0,00	NS
44704000	CAP - MÉDECINE DU TRAVAIL	10 346,23	0,00	NS
44711000	TAXE SUR LES SALAIRES	25 312,89	23 243,87	8.9
Autres dettes		**39 637,04**	**220 371,33**	**-82.01**
41900000	Usagers créditeurs	13 871,08	11 733,33	18.22
41980000	Rabais, remises, ristournes à accorder	5 357,00	208 638,00	-97.43
46700000	AUTRES COMPTES DÉBITEURS OU CRÉDITEURS	93,80	0,00	NS
46701080	AUTRES COMPTES DÉBITEURS OU CRÉDITEURS	20 315,16	0,00	NS
Produits constatés d'avance		**1 336 297,39**	**810 862,95**	**64.8**
48701000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE SIÈGE	915 174,12	434 588,91	110.58
48701010	PDT D'AV OFFICE SPORTS FDS GLOBAUX	264 698,00	266 061,04	-0.51
48702000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE BINQUENAIS	1 500,00	7 000,00	-78.57
48703000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE CENTRE	30 683,45	8 013,00	282.92
48704000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE CLEUNAY	4 500,00	3 000,00	50
48705000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE GAYEULLES	2 500,00	1 500,00	66.67
48706000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE GINGUENÉ	2 000,00	25 000,00	-92
48708000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE LONGSCHAMPS	16 999,00	0,00	NS
48709000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE NORD-OUEST	61 642,82	52 000,00	18.54
48710000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE RAPATEL	6 337,00	1 500,00	322.47
48712000	PRODUITS CONSTAT. AVANCE BRÉQUIGNY	30 263,00	12 200,00	148.06
	Total IV	2 520 337,17	2 050 351,91	22.92
	Total passif	3 805 211,93	3 541 455,60	7.45

Compte de résultat (détail)

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2022	31/08/2021	%
Cotisations		**1 552 462,39**	**1 303 342,65**	**19.11**
75600000	Cotisations	1 552 462,39	1 303 342,65	19.11
Ventes de biens		**114 044,17**	**39 314,59**	**190.08**
70700000	Ventes de marchandises	86 541,18	31 440,78	175.25
70720000	VENTES DE MARCHANDISES	3 815,62	0,00	NS
70750000	Ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociale	23 687,37	7 873,81	200.84
Ventes de prestations de service		**957 783,35**	**549 209,06**	**74.39**
70614000	DROITS D'ENTRÉE	46 294,82	2 624,35	NS
70614100	DROITS DE TABLE	0,00	1 614,69	-100
70614500	COTISATION & PARTICIPATIONS ACM	165 519,85	147 628,00	12.12
70615000	PARTICIPAT° ADHÉRENT SORTIE (CULT.)	19 936,62	14 644,45	36.14
70615100	PARTICIPAT° ADH. SORTIES VACANCES	29 786,50	4 559,10	553.34
70615200	PARTICIPAT° STRUCTURE UTILISATRICE	595,00	1 093,00	-45.56
70615300	ORGANISMES DIVERS PARTICIP ACTIONS	8 029,18	2 339,00	243.27
70616000	PARTICIPAT° ADHÉRENTS STAGE	104 165,84	56 079,40	85.75
70640000	CAF BONS VACANCES / ATL /ASH	1 911,00	506,92	276.98
70650000	Ventes de prestations de service relatives aux activités sociales e	245 113,86	220 787,01	11.02
70660000	MISE À DISPOSITION MINI BUS/CAMION	14 399,42	0,00	NS
70800000	PRODUITS ANNEXES (DONT TOMBOLA)	98 002,49	9 725,00	907.74
70860000	MISE A DISPOSITION PERSONNEL	66 987,66	64 263,05	4.24
70880000	PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	1 690,00	0,00	NS
70882000	TOURNOIS	91 517,78	10 845,09	743.86
70885000	RECETTES PUBLICITAIRES	63 833,33	12 500,00	410.67
Concours publics et subventions d'exploitation		**4 590 934,98**	**4 443 841,42**	**3.31**
74000000	SUBVENTION AIDE AU PAIEMENT URSSAF	0,00	447 201,00	-100
74010000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 879,45	0,00	NS
74110000	ETAT : FONJEP	7 108,00	7 106,00	0.03
74120000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION NON AFFECTÉES	8 000,00	0,00	NS
74130000	ETAT : C.N.D.S. DRJS	292 372,00	176 665,00	65.5
74130100	ETAT : JEUNESSE ET SPORT	0,00	2 500,00	-100
74140000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION NON AFFECTÉES	800,00	0,00	NS
74150000	ETAT : DIVERS	20 420,00	19 900,00	2.61
74152000	ETAT : CONTRAT DE VILLE/LACSE	54 000,00	19 000,00	184.21
74154000	ETAT : VILLE VIE VACANCES VVV	18 880,00	5 000,00	277.6
74155000	ETAT : QUARTIER EN VACANCES	0,00	59 000,00	-100
74200000	RÉGION	86 474,39	41 937,58	106.2
74310000	C. GAL : FONCTIONNEMENT	0,00	3 500,00	-100
74332200	C. GAL : SOUTIEN EMPLOI SPORTIF	6 384,00	13 637,00	-53.19
74340000	C. GAL : MANIFESTATIONS SPORTIVES	31 000,00	0,00	NS
74350000	C. GAL : FONCTIONNEMT HAUT NIVEAU	50 900,00	48 900,00	4.09
74360000	C. GAL : DIVERS CULTUREL	10 900,00	1 600,00	581.25
74370000	C. GAL : CUCS/LACSE	1 500,00	4 752,00	-68.43
74410000	VDR : PERSONNEL SOCIO-CULTUREL	367 916,17	330 799,80	11.22
74411000	VDR : PERSONNEL SPORTIF	364 106,04	364 106,04	
74412000	VDR : PERSONNEL ADMININISTRATIF	1 033 833,92	1 056 021,92	-2.1
74414100	VDR : PERSONNEL DIRECTION	59 592,60	59 592,60	
74414200	VDR : EJ (PÉRENNISATION)CNASEA	101 380,61	71 944,45	40.92
74415000	VDR : ENTRETIEN DES BÂTIMENTS	279 171,96	278 643,96	0.19
74417700	VDR : SOCIO-SPORTIF	174 400,20	147 400,20	18.32
74417800	VDR : CONTRATS OBJECTIFS (CONV VDR)	72 121,20	72 121,20	
74418000	VDR : FORFAIT D'ANIMATION (CA CPB)	230 943,72	230 943,72	
74418100	VDR : ATELIERS ÉCOLE OUVERTE	107 396,00	110 868,00	-3.13
74418200	VDR : AIDE RÉALISAT° PROJ D'ÉCOLE	1 000,00	2 000,00	-50
74419000	VDR : FONJEP	40 764,00	40 764,00	
74420000	VDR : FONCTIONNEMENT CLUB AMATEUR	0,00	40 256,00	-100
74420100	VDR : OFFICE DES SPORTS	266 061,04	263 334,96	1.04
74420200	VDR : OFFICE DES SPORTS HAUT NIVEAU	120 333,00	80 000,00	50.42
74425000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 000,00	0,00	NS
74426000	VDR : ANIMATION SPORTIVE	162 298,82	37 755,53	329.87
74427000	VDR : PROJETS D'ÉTÉ	29 691,00	32 466,00	-8.55
74429000	VDR : DIVERS (SPORTIVES)	2 700,00	0,00	NS

Compte de résultat (détail)

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2022	31/08/2021	%
74429100	VDR : DIVERS (CULTURELLES)	24 850,95	14 998,24	65.69
74429200	VDR : EQUIPT/MATÉRIEL	73 465,39	28 686,21	156.1
74429300	VDR : DIRECTION CULTURE	68 999,92	58 999,92	16.95
74429400	VDR : ACTIONS SOCIO-CULTURELLES	25 300,00	28 700,00	-11.85
74430000	VDR : CONTRAT DE VILLE (CUCS)	14 500,00	5 500,00	163.64
74430300	VDR : LOISIRS VACANCES JEUNES (LVJ)	30 500,00	40 000,00	-23.75
74430400	VDR : PÔLE NOUVELLES TECHNOLOGIE	30 000,00	30 000,00	
74430600	VDR AIDE EXCEPTIONELLE	0,00	5 000,00	-100
74510100	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 000,00	0,00	NS
74800000	CAF : LOISIRS ÉTÉ JEUNES	3 482,00	-1 015,00	-443.05
74811000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	104,71	0,00	NS
74812000	CAF : CONVENTIONS	17 895,20	21 620,00	-17.23
74834000	ASP (CNASEA) - CAE / CAV /CIE/CUI	198 270,56	131 409,31	50.88
74840000	REMBOURSEMENT FORMATION DU PERSONNE	61 911,84	9 969,78	521
74890000	AUTRES SUBVENTIONS	29 326,29	256,00	NS
Dons manuels		**213 437,63**	**172 235,53**	**23.92**
75410000	DONS NOUVELLE PRÉS BILAN	181 964,63	151 217,53	20.33
75412000	Abandon de frais par les bénévoles	31 473,00	21 018,00	49.74
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c		**356 842,17**	**173 193,32**	**106.04**
78150000	REP PROV POUR RISQUES ET CHARGES	198 000,00	0,00	NS
78174000	Reprises sur dépréciations des créances	0,00	10 571,10	-100
79100000	Transferts de charges d'exploitation	68 073,20	64 169,25	6.08
79110000	REMBOUR. INDEMNITÉS JOURNALIÈRES	37 824,80	67 453,78	-43.92
79117000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	4 722,33	0,00	NS
79120000	REMBOURSEMENT D'ASSURANCES	9 958,34	6 843,72	45.51
79121000	REMBOURSEMENT ARBITRAGE	794,90	5 907,24	-86.54
79130000	AIDE FÉDÉRALE ET LIGUE	37 468,60	18 248,23	105.33
Autres produits		**30 002,57**	**7 457,02**	**302.34**
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	4 721,17	73,52	NS
75820000	LOCATION DE SALLES	22 761,40	7 383,50	208.27
75820100	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	2 520,00	0,00	NS
	Total des produits d'exploitation	*7 815 507,26*	*6 688 593,59*	*16.85*
Achats de marchandises		**117 930,08**	**53 287,38**	**121.31**
60700000	Achats de marchandises	87 410,10	39 377,03	121.98
60720000	MARCHANDISE (OU GROUPE) B	222,13	0,00	NS
60731000	EQUIPTS, PASSEPORT COMMERCIALISÉS	30 297,85	13 910,35	117.81
Variation de stocks		**-11 776,76**	**3 536,70**	**-432.99**
60370000	VARIATION STOCK BOISSONS	-546,90	-1 128,44	-51.53
60371000	VARIATION STOCK ÉQUIPEMENT	-11 229,86	4 665,14	-340.72
Autres achats et charges externes		**2 431 283,76**	**1 382 390,32**	**75.88**
60611000	ELECTRICITÉ	2 237,66	1 438,86	55.52
60612000	EAU	529,05	280,77	88.43
60614000	CARBURANT VÉHICULES	39 524,97	11 903,06	232.06
60615000	SORTIES ADHÉRENTS	40 793,30	31 161,07	30.91
60615100	SORTIES ADHÉRENTS PETITES VACANCES	27 767,65	8 587,79	223.34
60616000	FRAIS DE STAGES	30 827,60	24 822,54	24.19
60621000	ALIMENTAIRE NON VENDU (POT/GOÛTER)	97 351,92	45 727,97	112.89
60630000	FOURNITURES DE PETIT ÉQUIPEMENT	97 191,64	67 276,89	44.47
60630100	REPRODUCTION CLÉS	3 442,26	2 469,89	39.37
60631000	PRODUITS D'ENTRETIEN	26 755,90	33 510,81	-20.16
60632000	EQUIPEMENTS VESTIMENTAIRES	86 629,11	26 968,29	221.23
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	11 354,30	8 216,01	38.2
60640100	PHOTOCOPIES	8 151,63	6 775,54	20.31
60680000	FOURNITURES INFORMATIQUES	6 551,68	12 794,45	-48.79
60681000	PRODUITS PHARMACEUTIQUES	2 634,77	2 900,53	-9.16

Compte de résultat (détail)

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2022	31/08/2021	%
61110000	FRAIS DE PUBLICATION	684,00	5 135,83	-86.68
61120000	DÉVELOPPEMENT PHOTOS	42,40	116,05	-63.46
61130000	ACHATS SPECTACLES	41 780,30	29 943,05	39.53
61310000	LOCATIONS	3 404,28	0,00	NS
61325000	LOCATIONS SALLES ET TERRAINS	62 769,66	18 536,34	238.63
61350000	LOCATIONS DIVERSES	88 308,68	16 147,82	446.88
61400000	CHARGES LOCATIVES VILLE DE RENNES	4 571,31	38 330,60	-88.07
61560000	RÉPARATION MATÉRIEL ET ÉQUIPEMENT	3 389,73	9 059,10	-62.58
61561000	ENTR VESTIMENTAIRE /PRESSING	3 112,58	13,00	NS
61562000	ENTRETIEN DES VÉHICULES	19 812,58	6 618,56	199.35
61564000	ENTRETIEN MAT BUREAU (DONT MAINTEN)	23 644,39	19 720,40	19.9
61682000	ASSURANCES VÉHICULES	14 102,64	17 602,01	-19.88
61683000	AUTRES ASSURANCES (APAC)	30 841,40	26 863,12	14.81
61810000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	3 439,97	3 169,38	8.54
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRES	0,00	15,00	-100
61860000	FRAIS FORMATION (AUTRE QUE HN ET P)	15 349,38	14 235,30	7.83
61863000	FORMATION DES CADRES SPORTIFS	7 201,56	15 975,26	-54.92
61864000	FORMATION DU PERSONNEL	33 950,88	19 802,00	71.45
62100000	PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ASSOCIATION	184 715,00	102 069,84	80.97
62101000	PROVECTIO	51 676,88	30 071,40	71.85
62102000	INTER NET PROPRETÉ	66 194,28	27 371,42	141.84
62110000	INDEMNITÉ STAGIAIRE	31 777,56	23 297,44	36.4
62120000	FRAIS D'ARBITRAGE	39 618,77	7 941,72	398.87
62130000	INTERMITTENT SPECTACLE (GUSO)	24 828,65	9 992,43	148.47
62140000	INDEMNITÉS FORFAITAIRES	64 290,00	9 920,00	548.08
62200000	HONORAIRES DIVERS	1 485,00	1 233,65	20.37
62260000	HONORAIRES CAC & AVOCATS	27 477,31	24 220,07	13.45
62262000	HONORAIRES COMPTABLES	7 080,00	10 920,00	-35.16
62310000	COMMUNICATION	20 652,86	2 496,05	727.42
62315000	SUPPORT COMMUNICATION CPB	503,00	880,96	-42.9
62330000	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	348,35	0,00	NS
62380000	POURBOIRES, DONS, CADEAUX	11 739,67	10 896,35	7.74
62390000	RÉCOMPENSES / PRIX (GRANDE MANIF)	23 203,21	4 351,48	433.23
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS	60,00	3,99	NS
62510000	HÉBERGEMENT (REPAS)	92 812,93	37 003,79	150.82
62511000	HÉBERGEMENT (CHAMBRES)	94 253,24	40 732,18	131.4
62512000	DÉPLACEMENTS SNCF	35 671,14	8 213,44	334.3
62513000	DÉPLACEMENTS CARS	67 774,88	15 552,45	335.78
62514000	DÉPLACEMENTS VOITURES PERSONNELLES	11 576,44	1 793,52	545.46
62514100	FRAIS VOITURES CRÉDIT BÉNÉVOLAT	31 473,00	21 018,00	49.74
62515000	LOCATION DE VÉHICULE	44 254,69	4 158,60	964.17
62516000	INDEMNITÉS KILOMÉT (PERMANENTS SPO)	17 254,83	6 080,42	183.78
62516500	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	283,48	0,00	NS
62517000	INDEMNITÉS KILOMÉT (SOCIO-CULTUREL)	3 355,29	1 219,39	175.16
62518000	AUTRES FRAIS DE DÉPLACEMENT	37 655,44	11 212,12	235.85
62518100	DÉPLACEMENTS ENTRAINEURS	110 687,58	35 077,67	215.55
62519100	INDEMNITÉ TRANSPORT	4 139,61	3 932,54	5.27
62560000	MISSIONS	-18,60	32,50	-157.23
62561000	FRAIS DE CONSEILS, D'ASSEMBLÉES	0,00	34,00	-100
62570000	RÉCEPTIONS - REPRÉSENTATIONS	4 388,97	5 673,82	-22.65
62600000	FRAIS POSTAUX	4 597,36	3 695,90	24.39
62610000	TÉLÉPHONE FIXE	18 578,13	18 180,48	2.19
62610100	INTERNET	12 723,02	13 646,95	-6.77
62610200	TÉLÉPHONE PORTABLE (DONT CARTE)	7 416,37	7 921,05	-6.37
62700000	FRAIS DE BANQUE	1 584,86	1 029,02	54.02
62710000	FRAIS CHÈQUES VACANCES	2 996,90	2 874,63	4.25
62711000	FRAIS COMMISSION EN LIGNE	175,17	0,00	NS
62810000	AFFILIAT°	20 810,91	17 363,01	19.86
62811000	ADH. INDIV LIGUE ENSEIGNEMENT	51 413,47	78 251,98	-34.3
62812000	LICENCES INDIVIDUELLES UFOLEP	30 060,00	24 966,62	20.4
62812500	AFFILIATION FÉDÉRATIONS SPORTIVES	16 539,55	21 955,88	-24.67
62813000	LICENCES - ASSURANCES FÉDÉ SPORTIVE	213 073,50	189 496,01	12.44
62814000	AMENDES ET PÉNALITÉS (LIGUE)	916,96	400,00	129.24
62840000	FRAIS DE TOURNOIS	98 874,92	19 090,26	417.93
62850000	DIVERS	2 160,00	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		**380 862,78**	**285 338,79**	**33.48**
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	272 056,14	194 912,06	39.58

Compte de résultat (détail)

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2022	31/08/2021	%
63330000	PARTICIP. EMPLOYEURS FORM. PRO CONT	94 590,11	75 899,46	24.63
63780000	TAXES DIVERSES (RED TÉLÉ/AGEFIPH..)	14 216,53	14 527,27	-2.14
Salaires et traitements		**3 654 017,16**	**3 328 969,01**	**9.76**
64110000	SALAIRE BRUT ANIMATEURS SOCIO-CULTU	976 296,70	927 787,27	5.23
64111000	SALAIRE BRUT VACATAIRES SOCIO-CULTU	73 988,94	69 510,67	6.44
64112000	SALAIRE BRUT ANIMATEURS SPORTIFS	1 208 878,38	1 171 254,75	3.21
64113000	SALAIRE BRUT VACATAIRES SPORTIFS	0,00	676,26	-100
64114000	SALAIRE BRUT ADMINISTRATIF	1 036 346,89	869 274,59	19.22
64115000	SALAIRE BRUT ENTRETIEN	218 513,58	228 876,31	-4.53
64116000	SALAIRE BRUT DIRECTION	60 593,58	20 000,00	202.97
64120000	PROVISION CONGÉS PAYÉS	30 144,00	-9 245,00	-426.06
64140000	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	51 726,21	27 948,87	85.07
64141000	INDEMNITÉS JOURNALIÈRES	-7 193,45	22 885,29	-131.43
64170000	RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	4 722,33	0,00	NS
Charges sociales		**1 090 054,88**	**740 166,65**	**47.27**
64510000	URSSAF	646 840,43	399 214,91	62.03
64520000	RENNES MUTUALITÉ PRÉVOYANCE	85 482,12	62 840,17	36.03
64521000	MUTUELLES	36 944,74	38 842,61	-4.89
64530000	MORNAY (RETRAITE ET PRÉVOYANCE)	189 802,83	158 708,86	19.59
64590000	PROVISION CONGÉS PAYÉS	15 009,89	-2 323,00	-746.14
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES	-2 445,77	9 684,62	-125.25
64710000	COMITÉ D'ENTREPRISE	94 618,19	60 463,11	56.49
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL	22 548,45	12 735,38	77.05
64890000	CHARGES SOCIALES RÉPARTIES	1 254,00	-0,01	NS
64890100	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 244,82	0,00	NS
64891000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-1 873,94	0,00	NS
64892000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	629,12	0,00	NS
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**120 193,85**	**98 978,23**	**21.43**
68112000	DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMO CORPO	120 193,85	98 978,23	21.43
Dotations aux provisions		**67 067,61**	**324 934,00**	**-79.36**
68150000	DOT AUX PROV. POUR RISQUE ET CHARGE	56 000,00	320 213,00	-82.51
68174000	DOTATION DEPRECIATION CREANCE	11 067,61	4 721,00	134.43
Reports en fonds dédiés		**123 367,67**	**0,00**	**NS**
68940000	DOTATION FONDS DEDIES	123 367,67	0,00	NS
Autres charges		**12 404,35**	**17 971,80**	**-30.98**
65160000	DROITS D'AUTEURS : SACEM-SPRE-SACD	8 969,40	6 557,35	36.78
65400000	PERTE SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	0,00	8 709,00	-100
65800000	ADHÉSIONS DIVERSES	1 298,00	2 371,83	-45.27
65820000	FRAIS DIVERS DE GESTION COURANTE	2 136,95	333,62	540.53
	Total des charges d'exploitation	*7 985 405,38*	*6 235 572,88*	*28.06*
	Résultat d'exploitation	-169 898,12	453 020,71	-137.5
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		**2 743,85**	**2 936,35**	**-6.56**
76700000	PRODUITS NETS SUR VMP	2 743,85	2 936,35	-6.56
	Total des produits financiers	*2 743,85*	*2 936,35*	*-6.56*
Intérêts et charges assimilées		**66,58**	**150,36**	**-55.72**
66160000	INTÉRÊTS DÉBITEURS SUR DÉCOUVERTS	66,58	150,36	-55.72
	Total des charges financières	*66,58*	*150,36*	*-55.72*

Compte de résultat (détail)

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2022	31/08/2021	%
Résultat financier	2 677,27	2 785,99	-3.9
Résultat courant avant impôt	-167 220,85	455 806,70	-136.69
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**9 342,03**	**1 792,08**	**421.3**
77700000 QUOTE-PART SUBV INVEST VIRÉE EN RES	9 342,03	1 792,08	421.3
Total des produits exceptionnels	9 342,03	1 792,08	421.3
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**62 443,12**	**0,00**	**NS**
67130000 DONS LIBERALITES	15 000,00	0,00	NS
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT. SUR OP DE GE	47 443,12	0,00	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**1 350,63**	**1 352,28**	**-0.12**
67520000 VALEUR COMPTAB. IMMOS CORPO. CÉDÉES	0,00	1 352,28	-100
67560000 VALEUR COMPTAB. IMMOS FIN. CÉDÉES	1 350,63	0,00	NS
Total des charges exceptionnelles	63 793,75	1 352,28	NS
Résultat exceptionnel	-54 451,72	439,80	NS
Total des produits	**7 827 593,14**	**6 693 322,02**	**16.95**
Total des produits	7 827 593,14	6 693 322,02	16.95
Total des produits	7 827 593,14	6 693 322,02	16.95
Total des charges	**8 049 265,71**	**6 237 075,52**	**29.06**
Total des charges	8 049 265,71	6 237 075,52	29.06
Total des charges	8 049 265,71	6 237 075,52	29.06
Excédent ou déficit	-221 672,57	456 246,50	-148.59