

Association LAWN TENNIS CLUB

5 Avenue Suzanne Lenglen

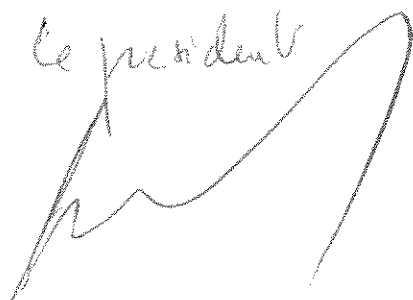
06000 NICE

COMPTES ANNUELS

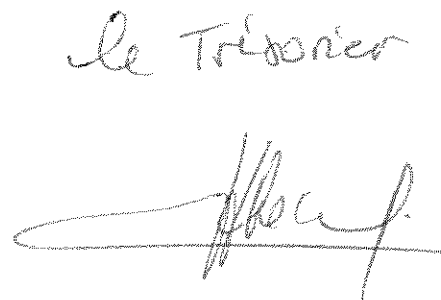
Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	7
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
<i>Annexe au bilan</i>	13
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	14
<i>Immobilisations</i>	17
<i>Amortissements</i>	18
<i>Provisions</i>	19
<i>Créances et dettes</i>	20
<i>Charges constatés d'avance</i>	21
<i>Produits constatés d'avance</i>	22
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	23
<i>Produits à recevoir (détail)</i>	24
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	25
<i>Charges à payer (détail)</i>	26
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	27
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	28

Le président



Le Trésorier



Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		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	9 456	5 657	3 799	454
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 642 212	1 456 117	186 095	221 238
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	240 341	234 515	5 826	2 995
	Autres immobilisations corporelles	338 353	276 379	61 974	27 934
	Immobilisations corporelles en cours	40 524		40 524	
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15 695		15 695	15 664
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	150		150	150
TOTAL (I)		2 286 730	1 972 668	314 063	268 434
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	13 466		13 466	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 514	5 000	16 514	1 419 738
	Créances reçues par legs ou donations	44 469		44 469	44 469
	Autres créances	171 636	8 673	162 963	387 569
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	300 336		300 336	300 336
	DISPONIBILITES	201 449		201 449	831 208
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 639		1 639	1 436
	TOTAL (II)	754 509	13 673	740 836	2 984 757
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		3 041 239	1 986 341	1 054 898	3 253 191
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

Dr

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	96 774	96 774
	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	411 622	339 257
	Excédent ou déficit de l'exercice	(104 321)	72 364
	Total des fonds propres (situation nette)	404 076	508 396
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	98 296	128 722
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	98 296	128 722
	Total des fonds propres	502 371	637 118
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		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	47 034	20 526
	Emprunts et dettes financières divers	10 673	8 627
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	264 368	252 585
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 502	1 750 343
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	126 552	523 856
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13 230	8 302
	Produits constatés d'avance	5 167	51 833
	Total des dettes	552 527	2 616 073
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 054 898	3 253 191
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(104 320,52)	72 364,41
(1) Dont à moins d'un an		246 123	2 332 596
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			158

JP E

Compte de Résultat 1/2

		30/09/2024	30/09/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	25 946	
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	833 599	2 250 801
	dont parrainages	107 681	92 988
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	259 428	1 254 956
	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	9 552	15 932
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	610	1 098
Total des produits d'exploitation		1 129 135	3 522 787
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	22 945	
	Variation de stock	(13 466)	
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	533 583	2 806 687
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	64 929	56 281
	Salaires et traitements	417 755	382 034
	Charges sociales	122 743	122 092
	Dotation aux amortissements et dépréciations	92 485	103 583
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	25 400	5 368
Total des charges d'exploitation		1 266 375	3 476 046
RES ULTAT D'EXPLOITATION		(137 239)	46 741

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(137 239)	46 741
PRODUITS FINANCIERS	De participation 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	2 613	1 068
	Total des produits financiers	2 613	1 068
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	357	182
	Total des charges financières	357	182
RESULTAT FINANCIER		2 255	886
RESULTAT COURANT avant impôts		(134 984)	47 627
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	30 826	35 964
	Total des produits exceptionnels	30 826	35 964
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	162	6 718
	Total des charges exceptionnelles	162	6 718
RESULTAT EXCEPTIONNEL		30 664	29 246
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			4 509
TOTAL DES PRODUITS		1 162 574	3 559 819
TOTAL DES CHARGES		1 266 894	3 487 454
EXCEDENT ou DEFICIT		(104 321)	72 364
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

	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	314 063	29,77	268 434	8,25	45 629	17,00
Concessions brevets et droits similaires	3 799	0,36	454	0,01	3 345	737,50
CONCESSIONS & DROITS SIMILAIRES	1 436	0,14	1 436	0,04		
LOGICIELS	8 020	0,76	3 870	0,12	4 150	107,23
AMORT BREVETS LICENCES	(1 127)	-0,11	(983)	-0,03	(144)	-14,65
AMORTS LOGICIELS	(4 531)	-0,43	(3 870)	-0,12	(661)	-17,07
Constructions	186 095	17,64	221 238	6,80	(35 142)	-15,88
AGENTS/CONSTRUCTION SOL A	1 503 800	142,55	1 462 526	44,96	41 274	2,82
AGENTS INSTALL/BAR-RESTAURANT	138 412	13,12	136 562	4,20	1 850	1,35
AMORT AGENTS CONST SOL A	(1 335 728)	-126,6	(1 264 839)	-38,88	(70 889)	-5,60
AMORTS AGENT INSTALL BAR-REST	(120 389)	-11,41	(113 012)	-3,47	(7 377)	-6,53
Installations techniques, matériel et outillage	5 826	0,55	2 995	0,09	2 831	94,54
INSTALL ^{TECHNIQUE} /RESTAURANT	76 602	7,26	76 602	2,35		
MATERIEL RESTAURANT	55 848	5,29	53 348	1,64	2 500	4,69
MATERIEL OUTILLAGES DE GYM	27 933	2,65	27 933	0,86		
MATERIEL TERRAIN	76 958	7,30	76 958	2,37		
MATERIEL BOUTIQUE	3 000	0,28			3 000	
AMORTS INSTALL TECHNIQUE REST	(75 801)	-7,19	(75 548)	-2,32	(253)	-0,33
AMORT MATERIEL RESTAURANT	(53 332)	-5,06	(51 765)	-1,59	(1 568)	-3,03
AMORT EQUIPT SALLE DE GYM	(27 933)	-2,65	(27 933)	-0,86		
AMORT MATERIEL TERRAIN	(76 777)	-7,28	(76 600)	-2,35	(178)	-0,23
Amort MAT BOUTIQUE	(671)	-0,06			(671)	
Autres immobilisations corporelles	61 974	5,87	27 934	0,86	34 040	121,86
AGENTS AMENAGT & INSTALL DIV	213 465	20,24	170 679	5,25	42 786	25,07
AGENTS & INSTALL ^{RESTAURANT}	14 547	1,38	14 547	0,45		
MATERIEL DE BUREAU&INFORMATIQU	62 328	5,91	62 328	1,92		
MOBILIER	38 789	3,68	38 789	1,19		
MOBILIER / BAR-RESTAURANT	9 224	0,87	7 224	0,22	2 000	27,68
AMORT AGENT AMENAGT INSTALL	(156 789)	-14,86	(150 595)	-4,63	(6 194)	-4,11
AMORT AAI RESTAURANT	(14 547)	-1,38	(13 670)	-0,42	(877)	-6,41
AMORT MAT BUREAU ET INFOR	(59 167)	-5,61	(56 635)	-1,74	(2 533)	-4,47
AMORT MOBILIER	(38 039)	-3,61	(37 509)	-1,15	(529)	-1,41
AMORTS MOBILIER BAR-RESTAURANT	(7 837)	-0,74	(7 224)	-0,22	(613)	-8,48
Immobilisations corporelles en cours	40 524	3,84			40 524	
Immos corporelles en cours	40 524	3,84			40 524	
Autres participations	15 695	1,49	15 664	0,48	31	0,20
PARTS SOCIALES	15 695	1,49	15 664	0,48	31	0,20
Autres immobilisations financières	150	0,01	150			
DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	150	0,01	150			
TOTAL II - Actif circulant NET	740 836	70,23	2 984 757	91,75	(2 243 921)	-75,18
Marchandises	13 466	1,28			13 466	
Stocks de marchandises	13 466	1,28			13 466	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	16 514	1,57	1 419 738	43,64	(1 403 224)	-98,84
Collectif clients débiteurs	15 114	1,43	681 964	20,96	(666 850)	-97,78
CLIENTS PARTENAIRES DOUTEUX	6 000	0,57	6 001	0,18	(1)	-0,02
FACTURES A ETABLIR	400	0,04	736 773	22,65	(736 373)	-99,95
PROVISIONS CLIENTS DOUTEUX	(5 000)	-0,47	(5 000)	-0,15		
Créances reçues par legs ou donations	44 469	4,22	44 469	1,37		

DP

Détail de l'Actif

	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Variations	%
SUBV INVEST. DEPARTEMENT	30 000	2,84	30 000	0,92		
SUBV CONSEIL REGIONAL PACA	14 469	1,37	14 469	0,44		
Autres créances	162 963	15,45	387 569	11,91	(224 606)	-57,95
Collectif fournisseurs débiteurs	30 066	2,85	1 476	0,05	28 590	N/S
SALAIRES OCTOBRE	8		8			
REMUN. DUES DUMAS Romain	999	0,09	999	0,03		
PERSONNEL - OPPOSITIONS	75	0,01	75			
Mutuelle et Prévoyance	117	0,01			117	
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	2 038	0,19			2 038	
MUTUELLE	39		39			
SUBVENTION ETAT A RECEVOIR	120 000	11,38	262 500	8,07	(142 500)	-54,29
TVA DEDUCT SIMMOB° FISCAL°			495	0,02	(495)	-100,00
TVA DEDUCT/BIENS ET SERVICES			52 357	1,61	(52 357)	-100,00
TVA DEDUCT/BIENS&SERV° FISCAL°			764	0,02	(764)	-100,00
CREDIT DE TVA A REPORTER			45 850	1,41	(45 850)	-100,00
TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	5 047	0,48			5 047	
TVA S/FRES A RECEVOIR			15 848	0,49	(15 848)	-100,00
CHARGES A PAYER			2 292	0,07	(2 292)	-100,00
LICENCES BRIDGE			991	0,03	(991)	-100,00
COUPON SPORT	1 011	0,10	440	0,01	571	129,77
PASSPORT	1 900	0,18	1 772	0,05	128	7,22
PRODUITS A RECEVOIR	10 337	0,98	10 337	0,32		
PROV.DEPRECIAT.CREANCES	(8 673)	-0,82	(8 673)	-0,27		
Valeurs mobilières de placement	300 336	28,47	300 336	9,23		
VALEURS MOBILIERES PLACEM	336	0,03	336	0,01		
CAT 70950787921	218 000	20,67	218 000	6,70		
CAT 70050787939	82 000	7,77	82 000	2,52		
Disponibilités	201 449	19,10	831 208	25,55	(629 759)	-75,76
B.P.C.A.	196 193	18,60	732 114	22,50	(535 921)	-73,20
COMPTE LIVRET A	459	0,04	78 178	2,40	(77 720)	-99,41
CREDIT MUTUEL	174	0,02	98		76	77,55
CAISSE CENTRALE	4 623	0,44	20 817	0,64	(16 195)	-77,79
Charges constatées d'avance	1 639	0,16	1 436	0,04	203	14,13
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 639	0,16	1 436	0,04	203	14,13
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 054 898	100,00	3 253 191	100,00	(2 198 292)	-67,57

JP

Détail du Passif

	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	502 371	47,62	637 118	19,58	(134 747)	-21,15
Total des fonds propres (situation nette)	404 076	38,30	508 396	15,63	(104 321)	-20,52
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	96 774	9,17	96 774	2,97		
FONDS ASSOCIATIF - SOLDE	96 774	9,17	96 774	2,97		
Report à nouveau	411 622	39,02	339 257	10,43	72 364	21,33
REPORT A NOUVEAU (solde crédit)	600 301	56,91	527 937	16,23	72 364	13,71
Report à nouveau	(188 679)	-17,89	(188 679)	-5,80		
Excédent ou déficit de l'exercice	(104 321)	-9,89	72 364	2,22	(176 685)	-244,16
Total des autres fonds propres	98 296	9,32	128 722	3,96	(30 426)	-23,64
Subventions d'investissement	98 296	9,32	128 722	3,96	(30 426)	-23,64
SUBVENTION INVEST SALLE G	271 947	25,78	271 947	8,36		
SUBV. CG - ECLAIRAGE COURTS	41 000	3,89	41 000	1,26		
SUBV INSCRITES AU BILAN	(214 651)	-20,35	(184 225)	-5,66	(30 426)	-16,52
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	552 527	52,38	2 616 073	80,42	(2 063 546)	-78,88
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47 034	4,46	20 526	0,63	26 509	129,15
PRET BPMED 25900.00 _	15 223	1,44	20 368	0,63	(5 145)	-25,26
Pret BPMED 49941.54 (PADEL)	31 811	3,02			31 811	
B.P.C.A. - Compte s/ Livret			8		(8)	-100,00
VIREMENTS INTERNES			150		(150)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	10 673	1,01	8 627	0,27	2 046	23,71
DEPOTS CAUTIONS RECUES	4 630	0,44	4 630	0,14		
CAUTION CITY SPORT	3 000	0,28	3 000	0,09		
LICENCES	3 043	0,29	997	0,03	2 046	205,22
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	264 368	25,06	252 585	7,76	11 783	4,67
ADHERENTS - AVANCE RECUES	264 368	25,06	252 585	7,76	11 783	4,67
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 502	8,11	1 750 343	53,80	(1 664 841)	-95,12
Collectif fournisseurs créditeurs	62 102	5,89	1 509 434	46,40	(1 447 332)	-95,89
FOURN FACT NON PARVENUES	23 400	2,22	240 910	7,41	(217 510)	-90,29
Dettes fiscales et sociales	126 552	12,00	523 856	16,10	(397 304)	-75,84
SALAIRES	725	0,07	725	0,02		
REMUN.DUES MARTINEZ Jean-Jacqu	898	0,09	896	0,03	2	0,26
REMUN.DUES MASSA Stéphane	1 099	0,10	746	0,02	353	47,34
REMUN.DUES PIERSON Alexandre	649	0,06	587	0,02	62	10,62
REMUN.DUES SEBAGH Tal	490	0,05	383	0,01	107	28,04
REMUN.DUES PETIT Eric	1 163	0,11	373	0,01	790	211,59
REMUN.DUES FEREZ Robin	1 087	0,10	752	0,02	334	44,43
REMUN.DUES D'ALGUERRE Thibault	98	0,01	98			
REMUN.DUES MOREAU Alexis	784	0,07	369	0,01	415	112,50
REMUN.DUES RAPUC Sylvain	1 081	0,10	1 048	0,03	33	3,15
SALAIRES SEPTEMBRE	191	0,02	191	0,01		
REMUN.DUES SIMONCINI Benjamin	1 254	0,12	1 112	0,03	141	12,72

JP

Détail du Passif

	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Variations	%
REMUN.DUES DAMELE Christopher	382	0,04	180	0,01	202	112,12
REMUN. DUES TUKOV ARTHUR	91	0,01	91			
REMUN.DUES MARCO MARIC					-100,00	
REMUN. DUES FAYOLLE ARTHUR	966	0,09			966	
REMUN. DUES DOMERGUE FLORENT	1 452	0,14	933	0,03	519	55,60
REMUN DUES - PISTOLESI Morgan	858	0,08	702	0,02	156	22,17
REM DUES DELANCE ARNAUD	43		144		(101)	-70,25
REM DUES SUAU Laurence			19		(19)	-100,00
REM DUES DALMASSO Alain	596	0,06			596	
DETTE PROVISION CONGES A PAYER	15 685	1,49	18 304	0,56	(2 619)	-14,31
URSSAF - Sécurité sociale	17 017	1,61	16 440	0,51	577	3,51
Mutuelle et Prévoyance			290	0,01	(290)	-100,00
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX			507	0,02	(507)	-100,00
MALAKOFF HUMANIS	3 004	0,28	3 023	0,09	(18)	-0,61
CHARGES SUR CONGES A PAYER	5 282	0,50	6 392	0,20	(1 110)	-17,37
ORG SOC-AUTRES CHARGES A PAYER	9 727	0,92	9 727	0,30		
ETAT - IMPOTS ET TAXES PAS	229	0,02	240	0,01	(10)	-4,31
RETENUE A LA SOURCE JOUEURS HC			168 750	5,19	(168 750)	-100,00
ETAT- IMPOT SUR LES SOCIETES			4 509	0,14	(4 509)	-100,00
TP - TVA A DECAISSER	2 384	0,23			2 384	
TVA COLLECTEE 19.60%			250	0,01	(250)	-100,00
TVA COLLECTEE HC			110 935	3,41	(110 935)	-100,00
TVA COLLECTEE 20 %	2 500	0,24	15 376	0,47	(12 876)	-83,74
TVA A REGULARISER	13 302	1,26			13 302	
TVA SUR FACT. A ETABLIR			117 531	3,61	(117 531)	-100,00
ETAT CHARGES A PAYER	38 243	3,63	37 903	1,17	340	0,90
ETAT-TAXE SUR LES SALAIRES AP	5 273	0,50	4 330	0,13	943	21,77
Autres dettes	13 230	1,25	8 302	0,26	4 928	59,36
Collectif clients créditeurs	250	0,02	302	0,01	(52)	-17,22
AVOIRS A ETABLIR	4 980	0,47			4 980	
DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	8 000	0,76	8 000	0,25		
Produits constatés d'avance	5 167	0,49	51 833	1,59	(46 667)	-90,03
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			50 833	1,56	(50 833)	-100,00
PCA - PARRAINAGES D'AVANCE	5 167	0,49	1 000	0,03	4 167	416,67
Total du passif	1 054 898	100,00	3 253 191	100,00	(2 198 292)	-67,57

SF /

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 129 135	100,00	3 522 787	100,00	(2 393 652)	-67,95
Ventes de biens et services	859 546	76,12	2 250 801	63,89	(1 391 255)	-61,81
Ventes de biens	25 946	2,30			25 946	
RECETTES PROSHOP	25 946	2,30			25 946	
Ventes de prestations de service	833 599	73,83	2 250 801	63,89	(1 417 201)	-62,96
RECETTES TOURNOIS TENNIS	1 968	0,17	5 621	0,16	(3 653)	-64,99
RECETTES TOURNOIS BRIDGE	21 110	1,87	18 678	0,53	2 432	13,02
COTIS SALLE DE GYM + PILATES	2 660	0,24	285	0,01	2 375	833,33
RECETTES BIPS PARKING	90	0,01	240	0,01	(150)	-62,50
COT. TENNIS ADULTES	223 138	19,76	262 730	7,46	(39 592)	-15,07
COT. TENNIS JEUNES	165 045	14,62	166 365	4,72	(1 320)	-0,79
COTISATIONS BRIDGE + JEU DE CARTE NON PRAT	22 770	2,02	289	0,01	22 481	N/S
COTISATIONS INVITES	12 907	1,14	16 143	0,46	(3 236)	-20,05
COT. TEMPORAIRES ADULTES	304	0,03			304	
COTISATIONS PASSANTS	77 223	6,84	46 889	1,33	30 334	64,69
PADEL	119 613	10,59	135 379	3,84	(15 766)	-11,65
LOCATION COURTS GROUPE	8 107	0,72	14 995	0,43	(6 888)	-45,94
LOCATION SALLE REUNION	70	0,01	7 197	0,20	(7 127)	-99,03
COURS CENTRE ENTRAIN.T.ETUDES	107 681	9,54	92 988	2,64	14 693	15,80
RECETTE EVENEMENTS DIVERS			1 195	0,03	(1 195)	-100,00
RECETTES PUBLICITAIRES	19 483	1,73	100 223	2,85	(80 740)	-80,56
Produits des activités annexes	475	0,04			475	
CONTREPARTIE PARTENARIAT	(1 575)	-0,14	(25 562)	-0,73	23 987	93,84
RECETTES CASIERS	13 545	1,20	13 530	0,38	15	0,11
RECETTES DIVERSES	10 900	0,97	1 339 976	38,04	(1 329 076)	-99,19
COTISATIONS PLATEAUX OUEST	9 915	0,88	11 946	0,34	(2 031)	-17,00
RECETTES CELLULE OP'TEAM	(667)	-0,06	8 015	0,23	(8 682)	-108,32
REDEVANCE BAR/RESTAURANT	11 575	1,03	18 042	0,51	(6 466)	-35,84
IND OCCUPATION LOGEMENT	8 012	0,71	7 169	0,20	842	11,75
REDEVANCE MAGASIN SPORT	(750)	-0,07	8 467	0,24	(9 217)	-108,86
Produits de tiers financeurs	259 428	22,98	1 254 956	35,62	(995 528)	-79,33
Concours publics et subventions	259 428	22,98	1 254 956	35,62	(995 528)	-79,33
SUBVENTION HOMPAN CUP NICE			800 000	22,71	(800 000)	-100,00
SUBVENTION ONT HC			150 000	4,26	(150 000)	-100,00
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	47 500	4,21	85 500	2,43	(38 000)	-44,44
SUBVENTION VILLE DE NICE	200 000	17,71	200 000	5,68		
Subventions challenge Ball			2 000	0,06	(2 000)	-100,00
SUBVENTION LIGUE TENNIS FFT	3 600	0,32	2 600	0,07	1 000	38,46
FFT REMB D'PLT FEMMES	8 328	0,74	8 080	0,23	248	3,07
REMB. DEPLACEMENT HOMMES FFT			6 776	0,19	(6 776)	-100,00
Autres produits d'exploitation	10 162	0,90	17 030	0,48	(6 869)	-40,33
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	9 552	0,85	15 932	0,45	(6 380)	-40,05
TRANSFERT CHARGES D'EXPLOIT°	9 552	0,85	15 932	0,45	(6 380)	-40,05
Autres produits	610	0,05	1 098	0,03	(488)	-44,46
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	610	0,05	1 098	0,03	(488)	-44,46
Total des charges d'exploitation	1 266 375	112,15	3 476 046	98,67	(2 209 671)	-63,57
Achats de marchandises	22 945	2,03			22 945	
ACHATS DE MARCHANDISES	21 929	1,94			21 929	

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Variations	%
Achats de marchandises UE	1 016	0,09			1 016	
Variation de stocks de marchandises	(13 466)	-1,19			(13 466)	
Var. stocks / 607	(13 466)	-1,19			(13 466)	
Autres achats et charges externes	533 583	47,26	2 806 687	79,67	(2 273 104)	-80,99
PRESTATIONS DIVERSES	1 182	0,10	347	0,01	835	240,58
PRESTATIONS DIVERSES HC	20 400	1,81	370 343	10,51	(349 943)	-94,49
EDF - GDF	30 868	2,73	45 361	1,29	(14 493)	-31,95
CIE DES EAUX	11 277	1,00	10 380	0,29	897	8,64
ACH Fourniture PETIT OUTILLAGE	10 757	0,95	5 757	0,16	5 000	86,86
ACHAT BALLES	24 361	2,16	7 798	0,22	16 563	212,40
ACHATS BIPS - CLEFS	3 027	0,27	284	0,01	2 743	964,79
ACH. TSHIRT - VESTES SPORT ETUDE	12 453	1,10	6 730	0,19	5 724	85,05
ACHAT MATERIEL HC			2 151	0,06	(2 151)	-100,00
ACHAT MAT & FOURNIT° TENNIS	12 117	1,07	17 416	0,49	(5 299)	-30,43
BADGES ACCES CLUB			51		(51)	-100,00
FOURNIT ADMINISTRATIVES	1 849	0,16	1 555	0,04	294	18,93
AUTRES FOURNITURES	1 329	0,12	713	0,02	616	86,37
CONTROLE TECHNIQUE CONSTRUCT	3 207	0,28	751	0,02	2 457	327,29
APOJE LEASYS	1 547	0,14	1 226	0,03	322	26,26
BNP LEASE MAT COPIEUR	5 268	0,47	6 793	0,19	(1 524)	-22,44
LOCAM LOC MAT TELEPHONIE	(446)	-0,04	4 906	0,14	(5 352)	-109,09
LOYER VILLE DE NICE	1 821	0,16	1 090	0,03	731	67,11
Locations places de stationnement	490	0,04			490	
LOCATIONS MOBILIERES HC			322 400	9,15	(322 400)	-100,00
LOCATION MATERIEL	2 706	0,24	16 248	0,46	(13 542)	-83,35
LOCATION COURTS	183	0,02	88		96	109,60
LOCATION CONTAINER DE TRI	4 900	0,43			4 900	
TERRAINS ENTRETIEN & MATERIAUX	12 501	1,11	319	0,01	12 182	N/S
JARDINS ENTRETIEN	14 790	1,31			14 790	
ENTRETIEN BATIMENTS	12 195	1,08	59 427	1,69	(47 231)	-79,48
Entretien et réparations HC			3 150	0,09	(3 150)	-100,00
ENTREPRISE NETTOYAGE	42 095	3,73	36 029	1,02	6 066	16,84
ENTRETIEN MAT SECU INCENDIE	879	0,08	1 117	0,03	(238)	-21,30
REPAR/MAT° EQUIPT RESTAURANT	2 641	0,23	8 325	0,24	(5 684)	-68,28
MAINTENANCE CHAUFFAGE ET ECS	877	0,08	8 370	0,24	(7 493)	-89,52
MAINTENANCE INFORMATIQUE	7 695	0,68	9 295	0,26	(1 600)	-17,22
MAINTENANCE LOGICIEL PADEL	1 447	0,13	1 280	0,04	166	13,00
MAINTENANCE VIDEO SURVEILLANCE	2 939	0,26	1 402	0,04	1 537	109,63
ENTRET/REPARA EQUIP SPECIFIQUE	1 852	0,16	195	0,01	1 657	851,00
ENTRETIEN ET REPARATION HC			35 689	1,01	(35 689)	-100,00
PRIMES D'ASSURANCES	7 869	0,70	8 846	0,25	(977)	-11,04
ABONNEMENTS	807	0,07	566	0,02	242	42,71
HEBERGEMENT SITE	744	0,07	710	0,02	34	4,76
Divers			100		(100)	-100,00
PERSONNEL INTERIMAIRE HC			2 082	0,06	(2 082)	-100,00
REMUNERATION JOUEURS	29 542	2,62			29 542	
COMMISSION SUR COUPON SPORT	27		60		(33)	-54,62
REMUNERATION JOUEURS HC			1 456 161	41,34	(1 456 161)	-100,00
HONORAIRES COMPTABLES	28 261	2,50	33 704	0,96	(5 443)	-16,15
HONORAIRES COMM COMPTES	9 000	0,80	11 092	0,31	(2 092)	-18,86
HONORAIRES AVOCATS AVOUES	48 966	4,34			48 966	
HONORAIRES DIVERS	45 582	4,04	107 470	3,05	(61 887)	-57,59
HONORAIRES MENDATAIRE	48 337	4,28			48 337	
FRAIS D ACTES	2 424	0,21	69		2 355	N/S
Rémun. interm. et honoraires	900	0,08			900	
ANNONCES, PUBLICITE & REL PUBL	1 684	0,15	492	0,01	1 192	242,24
ANNONCES, PUBLICITE HOPMANCUP			71 650	2,03	(71 650)	-100,00
CADEAUX / FLEURS	2 044	0,18	1 885	0,05	159	8,44
JUGE ARBITRE TENNIS ET PADEL	10 217	0,90	5 057	0,14	5 160	102,04
JUGE ARBITRE HC			10 786	0,31	(10 786)	-100,00

DP

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Variations	%
BRIDGE POINTS EXPERTS	3 575	0,32	2 842	0,08	734	25,82
BRIDGE ACHATS DIVERS	3 347	0,30	880	0,02	2 468	280,52
DONS POURBOIRES	5		720	0,02	(715)	-99,31
TRANSPORTS SUR ACHATS	2 319	0,21	5 990	0,17	(3 671)	-61,29
DEPENSES FRAIS PARTENAIRES	200	0,02	11 189	0,32	(10 989)	-98,21
Déplacements, missions, récep.	257	0,02			257	
DEPLACEMENT HOPMAN CUP			7 987	0,23	(7 987)	-100,00
VOYAGES DEPLACEMENTS EQUIPES	7 699	0,68	20 171	0,57	(12 471)	-61,83
REMBOURSEMENT ARBITRAGE BRIDGE	9 580	0,85	8 440	0,24	1 140	13,51
FRAIS DE RECEPTION	4 773	0,42	(2 189)	-0,06	6 962	318,04
FRAIS GOUTER ECOLE ET TOURNOIS TENNIS	1 245	0,11	9 127	0,26	(7 882)	-86,36
FRAIS EQUIPES	5 343	0,47	9 033	0,26	(3 690)	-40,85
RECEPTION HOPMANCUP			18 768	0,53	(18 768)	-100,00
FRAIS TELECOM HC			9 350	0,27	(9 350)	-100,00
FRAIS POSTAUX-AFFRANCHISSEMENT	782	0,07	340	0,01	442	130,11
ORANGE + CANAL	3 669	0,32	3 608	0,10	61	1,68
CLINIQUE INFORMATIQUE	278	0,02			278	
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	2 338	0,21	1 346	0,04	992	73,69
services bancaires pret	699	0,06			699	
CONCOURS DIVERS-COTISATIONS	1 860	0,16	204	0,01	1 656	811,76
LICENCES TENNIS REGL. CLUB			304	0,01	(304)	-100,00
LICENCES BRIDGE REGL. CLUB			865	0,02	(865)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	64 929	5,75	56 281	1,60	8 648	15,36
TAXE SUR LES SALAIRES	(22 535)	-2,00	(22 247)	-0,63	(288)	-1,30
TAXE SUR LES SALAIRES PERMANEN	20 500	1,82	18 777	0,53	1 722	9,17
TAXE SUR LES SALAIRES MONITEUR	9 689	0,86	9 512	0,27	178	1,87
PART.FORMAT.PROF.PERMANENT'S	3 169	0,28	48		3 121	N/S
PART.FORMAT.PROF.MONITEURS	2 659	0,24	676	0,02	1 984	293,63
PART.FRAIS DE FORMATION DIVERS			75		(75)	-100,00
CFE / CONTRIB.ECO.TERRIT	1 094	0,10	747	0,02	347	46,37
TAXES FONCIERES	49 761	4,41	48 325	1,37	1 437	2,97
AUTRES IMPOTS ET TAXES	592	0,05	369	0,01	223	60,55
Salaires et traitements	417 755	37,00	382 034	10,84	35 720	9,35
SALAIRES GEIQ SPORT PACA	2 413	0,21	4 105	0,12	(1 692)	-41,21
SALAIRES PERMANENT'S	248 007	21,96	235 101	6,67	12 906	5,49
SALAIRES EDUCATEURS	170 206	15,07	166 347	4,72	3 859	2,32
PRIMES EXCEPTIONNELLES			(25 115)	-0,71	25 115	100,00
CONGES PAYES PERMANENT'S	(2 685)	-0,24	(379)	-0,01	(2 306)	-608,52
CONGES PAYES MONITEURS	66	0,01	11		56	517,69
CH SOC / PROV CP PERMANENT'S	(1 132)	-0,10	866	0,02	(1 998)	-230,60
CH SOC / PROV CP MONITEURS	21		18		3	16,79
RBST TRANSPORT PERMANENT	857	0,08	340	0,01	518	152,47
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			740	0,02	(740)	-100,00
Charges sociales	122 743	10,87	122 092	3,47	652	0,53
COTISATIONS URSSAF PERMANENT	48 333	4,28	47 251	1,34	1 082	2,29
COTISATIONS URSSAF MONITEURS	49 032	4,34	48 401	1,37	631	1,30
COTISATIONS RETRAITE PERMANENT	9 576	0,85	8 650	0,25	926	10,71
COT RETRAITE MONITEURS	10 401	0,92	10 574	0,30	(173)	-1,64
COT MUTUELLE PERMANENT	1 339	0,12	1 138	0,03	201	17,65
COT MUTUELLE MONITEURS	804	0,07	886	0,03	(82)	-9,22
COT PREVOYANCE PERMANENT	1 000	0,09	858	0,02	142	16,59
COT PREVOYANCE MONITEURS	689	0,06	607	0,02	82	13,44
AUTRES CHARGES SOCIALES	311	0,03	241	0,01	71	29,32
I.J.SS NETTES PERS.CLUB	(554)	-0,05	558	0,02	(1 112)	-199,23
MEDECINE DU TRAVAIL	1 811	0,16	2 927	0,08	(1 116)	-38,12
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	92 485	8,19	103 583	2,94	(11 098)	-10,71
DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	805	0,07	144		661	458,69

DF K

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Variations	%
DOT AMORT IMMO CORPORELLES	91 681	8,12	103 439	2,94	(11 758)	-11,37
Autres charges	25 400	2,25	5 368	0,15	20 032	373,15
COMPET EQUIPE M1	2				2	
Prix vainqueur tournoi	3 250	0,29			3 250	
CHARGES DIVERS GESTION COURANT	22 149	1,96	5 368	0,15	16 780	312,58
Résultat d'exploitation	(137 239)	-12,15	46 741	1,33	(183 981)	-393,61
Total des produits financiers	2 613	0,23	1 068	0,03	1 545	144,67
Autres intérêts et produits assimilés	2 613	0,23	1 068	0,03	1 545	144,67
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 613	0,23	1 068	0,03	1 545	144,67
Total des charges financières	357	0,03	182	0,01	175	96,22
Intérêts et charges assimilées	357	0,03	182	0,01	175	96,22
Charges d'intérêts PGE	145	0,01	182	0,01	(37)	-20,54
Charges d'intérêts Prêt BP PADEL	213	0,02			213	
Résultat financier	2 255	0,20	886	0,03	1 370	154,64
Résultat courant avant impôts	(134 984)	-11,95	47 627	1,35	(182 611)	-383,42
Total des produits exceptionnels	30 826	2,73	35 964	1,02	(5 138)	-14,29
Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 826	2,73	35 964	1,02	(5 138)	-14,29
QUOTE-PART SUBVENT INVESTISST	30 426	2,69	35 964	1,02	(5 538)	-15,40
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	400	0,04			400	
Total des charges exceptionnelles	162	0,01	6 718	0,19	(6 555)	-97,59
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	162	0,01	6 718	0,19	(6 555)	-97,59
CHARGES EXCEPTIONNELLE/GESTION	162	0,01			162	
Chrges excep. / ex. antérieur			6 718	0,19	(6 718)	-100,00
Résultat exceptionnel	30 664	2,72	29 246	0,83	1 417	4,85
Impôts sur les bénéfices			4 509	0,13	(4 509)	-100,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES			4 509	0,13	(4 509)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(104 321)	-9,24	72 364	2,05	(176 685)	-244,16
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

JP / e

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 054 898 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **1 162 574 euros**
 - un total charges de **1 266 894 euros**
 - dégage un résultat de **-104 321 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2023**
- finit le **30/09/2024**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association LAWN TENNIS CLUB** 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 **1 054 898 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 162 574 euros** et un total **charges de 1 266 894 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -104 321 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.
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.

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

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

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Association Nice Lawn Tennis Club a organisé la Hopman Cup du 19 au 23 juillet 2023.

Au cours de cet exercice, il est constaté le dénouement financier des activités de l'HOPMAN CUP, qui ont impacté uniquement les comptes de bilan.

Il est à noter que toutes les factures de l'HOPMAN CUP ont été payées à l'exception de 2 factures d'un montant peu significatif.

De ce fait, Il est important de constater que les comptes financiers arrêtés au 30.09.2023, ne sont pas comparables par rapport aux comptes financiers au 30.09.2024.

DP

Règles et Méthodes Comptables

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 méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Agenc. et amég. constructions	Linéaire	10 à 25 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
AAI divers	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

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

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

Subventions d'équipement

Voir tableau Annexe.

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Au 30/09/2024, l'engagement de retraite selon l'ancienneté en cas de départ volontaire à la retraite est estimé à 59.457,75 euros (pour un âge de départ à la retraite de 65 ans, un taux de progression des salaires de 2% et une actualisation de 1%).

Honoraires du commissaire aux comptes

Au titre de l'exercice clos au 30/09/2024, le montant des honoraires du commissaire aux

JP W

Règles et Méthodes Comptables

comptes se sont élevés à 9.000 euros.

Effectifs moyens

L'effectif moyen au titre de l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024 est de 13,37.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	5 306		4 150			9 456
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 306		4 150			9 456
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 599 088		58 825		15 701	1 642 212
	Instal technique, matériel outillage industriels	234 841		5 500			240 341
	Instal., agencement, aménagement divers	185 225		42 786			228 011
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	108 342		2 000			110 342
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			40 524			40 524
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 127 496		149 635		15 701	2 261 430
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15 664		31			15 695
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	150					150
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 814		31			15 845
TOTAL		2 148 616		153 815		15 701	2 286 730

DF HW

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	4 853	805		5 657
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 853	805		5 657
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 377 851	78 266		1 456 117
	Instal technique, matériel outillage industriels	231 846	2 669		234 515
	Autres instal., agencement, aménagement divers	164 265	7 071		171 336
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	101 369	3 675		105 043
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 875 330	91 681		1 967 010
TOTAL		1 880 183	92 485		1 972 668

DF / e

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
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				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
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	5 000			5 000
	Sur créances reçues par legs ou donations	8 673			8 673
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	13 673			13 673
TOTAL GENERAL		13 673			13 673
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

20 14

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	150		150
	Clients, usagers douteux ou litigieux	6 000	6 000	
	Autres créances clients, usagers	15 514	15 514	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 082	1 082	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 194	2 194	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 047	5 047	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	120 000	120 000	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	2 911	2 911	
	Créances reçues par legs ou donations	44 469	44 469	
	Débiteurs divers	40 402	40 402	
	Charges constatées d'avance	1 639	1 639	
	TOTAL DES CREANCES	239 409	239 259	150
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				


		30/09/2024	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	47 034	12 629	34 406	
	Emprunts et dettes financières divers	7 630			7 630
	Fournisseurs et comptes rattachés	85 502	85 502		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	29 592	29 592		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 030	35 030		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 186	18 186		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 745	43 745		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	3 043	3 043		
	Autres dettes	13 230	13 230		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	5 167	5 167		
	TOTAL DES DETTES	288 159	246 123	34 406	7 630
Emprunts souscrits en cours d'exercice		33 019			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 353			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 639
LOYER VILLE DE NICE	01/10/2024 31/10/2024	582	
ASSURANCE	01/10/2024 28/02/2025	449	
COTISATION MEDECINE DU TRAVAIL	01/10/2024 31/12/2024	608	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 639
<div style="height: 100px; position: relative;"> <div style="position: absolute; bottom: 10px; right: 10px;"> </div> </div>			

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			5 167
PARTENARIATS PUBLICITAIRES	01/10/2024 06/04/2025	5 167	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			5 167



Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	400	736 773	(736 373)	-99,95
Autres créances	130 337	275 129	(144 792)	-52,63
TOTAL	130 737	1 011 902	(881 165)	-87,08

DP

Produits à recevoir (détail)

au 30/09/2024

Libellé	Montant
FAE VTE PROJECTEURS	400
SUBVENTION A RECEVOIR	120 000
SAN	10 337
Totalisation	130 737



Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 400	240 910	(217 510)	-90,29
Dettes fiscales et sociales	74 209	76 656	(2 447)	-3,19
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	4 980		4 980	
TOTAL	102 589	317 565	(214 976)	-67,70



Charges à payer (détail)

au 30/09/2024

Libellé	Montant
FNP BILAN 2023 NON FACTURE A CE JOUR	7 200
FNP BILAN 2024	7 200
FNP HONO CAC 2024	9 000
PROVISION CP	15 685
PROVISION CH SOC SUR CP	5 282
AUTRES CHARGES A PAYER	9 727
TAXES FONCIERES A PAYER	37 321
CFE A PAYER	922
TAXE SALAIRES A PAYER	5 273
AAE PARTENARIAT PUBLICITAIRE	3 000
AAE LOYER RESTAURANT	1 980
Totalisation	102 589



2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 30/09/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
FACT 06/2022 CERES ANALYSES	162	
QP SUBV INVEST RAMENEE AU RESULTAT		30 426
FAE VTE PROJECTEURS		400
Totalisation	162	30 826

DR le

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	339 257	72 364		411 622
Résultat de l'exercice	72 364	(104 321)	72 364	(104 321)
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	128 722		30 426	98 296
Provisions réglementées				
TOTAL	540 344	(31 956)	102 790	405 597

DP

