Association LAWN TENNIS CLUB

5 Avenue Suzanne Lenglen

06000 NICE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

<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>	16
<i>Amortissements</i>	17
<i>Provisions</i>	18
<i>Créances et dettes</i>	19
<i>Charges constatés d'avance</i>	20
<i>Produits constatés d'avance</i>	21
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	22
<i>Produits à recevoir (détail)</i>	23
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	24
<i>Charges à payer (détail)</i>	25
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	26
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	27
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	28

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		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	5 306	4 853	454	598
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 599 088	1 377 851	221 238	315 036
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	234 841	231 846	2 995	3 793
	Autres immobilisations corporelles	293 567	265 633	27 934	24 544
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	15 664		15 664		
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	150		150	150	
	TOTAL (I)	2 148 616	1 880 183	268 434	344 120
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 424 738	5 000	1 419 738	56 498
	Créances reçues par legs ou donations	44 469		44 469	44 469
Autres créances	396 243	8 673	387 569	35 483	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	300 336		300 336	336	
DISPONIBILITES	831 208		831 208	651 242	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 436		1 436	15 321
	TOTAL (II)	2 998 430	13 673	2 984 757	803 348
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	5 147 046	1 893 856	3 253 191	1 147 468
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					150
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	339 257	259 974	
Excédent ou déficit de l'exercice	72 384	79 283	
Total des fonds propres (situation nette)	508 416	436 032	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	128 722	164 686	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres	128 722	164 686	
Total des fonds propres	637 138	600 718	
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)	20 526	25 476
	Emprunts et dettes financières divers	8 627	7 630
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	252 585	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 750 343	63 881
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	523 856	150 177
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 282	244 686	
Produits constatés d'avance	51 833	54 900	
Total des dettes	2 616 053	546 751	
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		3 253 191	1 147 468
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		72 384,41	79 283,12
(1) Dont à moins d'un an		2 332 576	546 751
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		158	

Compte de Résultat 1/2

		30/09/2023	30/09/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		218
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 250 821	886 733
	dont parrainages	92 988	78 583
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 254 956	336 500
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		5 000
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	15 932	2 555	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	1 098	1 204	
Total des produits d'exploitation	3 522 807	1 232 210	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 806 687	401 635
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	56 281	58 242
	Salaires et traitements	382 034	459 638
	Charges sociales	122 092	131 397
	Dotation aux amortissements et dépréciations	103 583	117 101
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	5 368	25 666	
Total des charges d'exploitation	3 476 046	1 193 680	
RESULTAT D'EXPLOITATION	46 761	38 530	

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		46 761	38 530
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	1 068	394
	Total des produits financiers	1 068	394
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	182	17
	Total des charges financières	182	17
RESULTAT FINANCIER		886	378
RESULTAT COURANT avant impôts		47 647	38 907
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	35 964	40 376
	Total des produits exceptionnels	35 964	40 376
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 718	
	Total des charges exceptionnelles	6 718	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		29 246	40 376
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		4 509	
TOTAL DES PRODUITS		3 559 839	1 272 980
TOTAL DES CHARGES		3 487 454	1 193 697
EXCEDENT ou DEFICIT		72 384	79 283
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

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET	268 434	8,25	344 120	29,99	(75 687)	-21,99
Concessions brevets et droits similaires	454	0,01	598	0,05	(144)	-24,10
CONCESSIONS & DROITS SIMILAIRES	1 436	0,04	1 436	0,13		
LOGICIELS	3 870	0,12	3 870	0,34		
AMORT BREVETS LICENCES	(983)	-0,03	(839)	-0,07	(144)	-17,17
AMORTS LOGICIELS	(3 870)	-0,12	(3 870)	-0,34		
Constructions	221 238	6,80	315 036	27,45	(93 798)	-29,77
AGENCT/CONSTRUCTION SOL A	1 462 526	44,96	1 462 526	127,46		
AGENCT'S INST ALL/BAR-REST AURANT	136 562	4,20	136 562	11,90		
AMORT AGENCT'S CONST SOL A	(1 264 839)	-38,88	(1 178 549)	-102,7	(86 290)	-7,32
AMORT'S AGENCT INST ALL BAR-REST	(113 012)	-3,47	(105 504)	-9,19	(7 508)	-7,12
Installations techniques, matériel et outillage	2 995	0,09	3 793	0,33	(798)	-21,04
INST ALL°TECHNIQUE /REST AURANT	76 602	2,35	75 338	6,57	1 263	1,68
MATERIEL REST AURANT	53 348	1,64	53 348	4,65		
MATERIEL OUTILLAGES DE GYM	27 933	0,86	27 933	2,43		
MATERIEL TERRAIN	76 958	2,37	76 958	6,71		
AMORT'S INST ALL TECHNIQUE REST	(75 548)	-2,32	(75 338)	-6,57	(210)	-0,28
AMORT MATERIEL REST AURANT	(51 765)	-1,59	(50 120)	-4,37	(1 644)	-3,28
AMORT EQUIPT SALLE DE GYM	(27 933)	-0,86	(27 904)	-2,43	(30)	-0,11
AMORT MATERIEL TERRAIN	(76 600)	-2,35	(76 422)	-6,66	(178)	-0,23
Autres immobilisations corporelles	27 934	0,86	24 544	2,14	3 390	13,81
AGENCT'S AMENAGT & INST ALL DIV	170 679	5,25	161 080	14,04	9 599	5,96
AGENCT'S & INST ALL° REST AURANT	14 547	0,45	14 547	1,27		
MATERIEL DE BUREAU&INFORMATIQU	62 328	1,92	62 328	5,43		
MOBILIER	38 789	1,19	37 419	3,26	1 370	3,66
MOBILIER / BAR-REST AURANT	7 224	0,22	7 224	0,63		
AMORT AGENCT AMENAGT INST ALL	(150 595)	-4,63	(147 726)	-12,87	(2 869)	-1,94
AMORT AAI REST AURANT	(13 670)	-0,42	(12 215)	-1,06	(1 455)	-11,91
AMORT MAT BUREAU ET INFOR	(56 635)	-1,74	(53 598)	-4,67	(3 037)	-5,67
AMORT MOBILIER	(37 509)	-1,15	(37 322)	-3,25	(187)	-0,50
AMORT'S MOBILIER BAR-REST AURANT	(7 224)	-0,22	(7 194)	-0,63	(31)	-0,42
Autres participations	15 664	0,48			15 664	
PARTS SOCIALES	15 664	0,48			15 664	
Autres immobilisations financières	150		150	0,01		
DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	150		150	0,01		
TOTAL II- Actif circulant NET	2 984 757	91,75	803 348	70,01	2 181 409	271,54
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 419 738	43,64	56 498	4,92	1 363 240	N/S
Collectif clients débiteurs	681 964	20,96	46 747	4,07	635 217	N/S
CLIENTS PARTENAIRES DOUTEUX	6 001	0,18	6 001	0,52		
FACTURES A ETABLIR	736 773	22,65	8 750	0,76	728 023	N/S
PROVISIONS CLIENTS DOUTEUX	(5 000)	-0,15	(5 000)	-0,44		
Créances reçues par legs ou donations	44 469	1,37	44 469	3,88		
SUBV INVEST.DEPARTEMENT	30 000	0,92	30 000	2,61		
SUBV CONSEIL REGIONAL PACA	14 469	0,44	14 469	1,26		
Autres créances	387 569	11,91	35 483	3,09	352 086	992,27
Collectif fournisseurs débiteurs	1 476	0,05	7 622	0,66	(6 146)	-80,63
Fournisseur acomptes et avances			1 500	0,13	(1 500)	-100,00
SALAIRES OCTOBRE	8		8			
REMUN.DUES DUMAS Romain	999	0,03	531	0,05	468	88,03

Détail de l'Actif

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
PERSONNEL - OPPOSITIONS		75			75	
MUTUELLE		39	39			
SUBVENTION ETAT A RECEVOIR	262 500	8,07	2 500	0,22	260 000	N/S
TVA DEDUCT /SIMMOB° FISCAL°	495	0,02	495	0,04		
TVA DEDUCT /BIENS ET SERVICES	52 357	1,61	99	0,01	52 258	N/S
TVA DEDUCT /BIENS&SERV° FISCAL°	764	0,02	764	0,07		
CREDIT DE TVA A REPORTER	45 850	1,41			45 850	
TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER			14 666	1,28	(14 666)	-100,00
TVA SFRES A RECEVOIR	15 848	0,49			15 848	
CHARGES A PAYER	2 292	0,07	1 821	0,16	471	25,84
LICENCES BRIDGE	991	0,03	991	0,09		
COUPON SPORT	440	0,01	843	0,07	(403)	-47,77
PASSPORT	1 772	0,05	1 600	0,14	172	10,75
AZURLINGUA			100	0,01	(100)	-100,00
TONGA TRAVEL			240	0,02	(240)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	10 337	0,32	10 337	0,90		
PROV.DEPRECIAT.CREANCES	(8 673)	-0,27	(8 673)	-0,76		
Valeurs mobilières de placement	300 336	9,23	336	0,03	300 000	N/S
VALEURS MOBILIERES PLACEM	336	0,01	336	0,03		
CAT 70950787921	218 000	6,70			218 000	
CAT 70050787939	82 000	2,52			82 000	
Disponibilités	831 208	25,55	651 242	56,75	179 967	27,63
B.P.C.A.	732 114	22,50	552 842	48,18	179 273	32,43
B.P.C.A. - Compte s/ Livret			6 355	0,55	(6 355)	-100,00
COMPTE LIVRET A	78 178	2,40	77 118	6,72	1 060	1,37
CREDIT MUTUEL	98				98	
CAISSE CENTRALE	20 817	0,64	14 927	1,30	5 891	39,47
Charges constatées d'avance	1 436	0,04	15 321	1,34	(13 884)	-90,63
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	1 436	0,04	15 321	1,34	(13 884)	-90,63
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 253 191	100,00	1 147 468	100,00	2 105 722	183,51

Détail du Passif

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	637 138	<i>19,59</i>	600 718	<i>52,35</i>	36 420	<i>6,06</i>
Total des fonds propres (situation nette)	508 416	<i>15,63</i>	436 032	<i>38,00</i>	72 384	<i>16,60</i>
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	96 774	<i>2,97</i>	96 774	<i>8,43</i>		
FONDS ASSOCIATIF - SOLDE	96 774	<i>2,97</i>	96 774	<i>8,43</i>		
Report à nouveau	339 257	<i>10,43</i>	259 974	<i>22,66</i>	79 283	<i>30,50</i>
REPORT A NOUVEAU (solde crédit)	527 937	<i>16,23</i>	448 654	<i>39,10</i>	79 283	<i>17,67</i>
Report à nouveau	(188 679)	<i>-5,80</i>	(188 679)	<i>-16,44</i>		
Excédent ou déficit de l'exercice	72 384	<i>2,23</i>	79 283	<i>6,91</i>	(6 899)	<i>-8,70</i>
Total des autres fonds propres	128 722	<i>3,96</i>	164 686	<i>14,35</i>	(35 964)	<i>-21,84</i>
Subventions d'investissement	128 722	<i>3,96</i>	164 686	<i>14,35</i>	(35 964)	<i>-21,84</i>
SUBVENTION INVEST SALLE G	271 947	<i>8,36</i>	271 947	<i>23,70</i>		
SUBV. CG - ECLAIRAGE COURTS	41 000	<i>1,26</i>	41 000	<i>3,57</i>		
SUBV INSCRITES AU BILAN	(184 225)	<i>-5,66</i>	(148 261)	<i>-12,92</i>	(35 964)	<i>-24,26</i>
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	2 616 053	<i>80,41</i>	546 751	<i>47,65</i>	2 069 302	<i>378,47</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 526	<i>0,63</i>	25 476	<i>2,22</i>	(4 950)	<i>-19,43</i>
PRET BPMED 25900.00 _	20 368	<i>0,63</i>	25 476	<i>2,22</i>	(5 108)	<i>-20,05</i>
B.P.C.A. - Compte s/ Livret	8				8	
VIREMENTS INTERNES	150				150	
Emprunts et dettes financières divers	8 627	<i>0,27</i>	7 630	<i>0,66</i>	997	<i>13,07</i>
DEPOTS CAUTIONS RECUES	4 630	<i>0,14</i>	4 630	<i>0,40</i>		
CAUTION CITY SPORT	3 000	<i>0,09</i>	3 000	<i>0,26</i>		
LICENCES	997	<i>0,03</i>			997	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	252 585	<i>7,76</i>			252 585	
ADHERENTS - AVANCE RECUES	252 585	<i>7,76</i>			252 585	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 750 343	<i>53,80</i>	63 881	<i>5,57</i>	1 686 462	<i>N/S</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	1 509 434	<i>46,40</i>	37 409	<i>3,26</i>	1 472 024	<i>N/S</i>
FOURN FACT NON PARVENUES	240 910	<i>7,41</i>	26 472	<i>2,31</i>	214 438	<i>810,06</i>
Dettes fiscales et sociales	523 856	<i>16,10</i>	150 177	<i>13,09</i>	373 679	<i>248,83</i>
SALAIRES	725	<i>0,02</i>	103	<i>0,01</i>	621	<i>601,07</i>
REMUN.DUES MARTINEZ Jean-Jacques	896	<i>0,03</i>	747	<i>0,07</i>	148	<i>19,87</i>
REMUN.DUES CHAPUT Paul			446	<i>0,04</i>	(446)	<i>-100,00</i>
REMUN.DUES MASSA Stéphane	746	<i>0,02</i>	903	<i>0,08</i>	(157)	<i>-17,44</i>
REMUN.DUES PIERSON Alexandre	587	<i>0,02</i>	422	<i>0,04</i>	165	<i>39,14</i>
REMUN.DUES SEBAGH Tal	383	<i>0,01</i>	384	<i>0,03</i>	(1)	<i>-0,18</i>
REMUN.DUES PETIT Eric	373	<i>0,01</i>	863	<i>0,08</i>	(490)	<i>-56,73</i>
REMUN.DUES FERREZ Robin	752	<i>0,02</i>	1 097	<i>0,10</i>	(345)	<i>-31,44</i>
REMUN.DUES D'ALGUERRE Thibault	98		183	<i>0,02</i>	(84)	<i>-46,11</i>
REMUN.DUES MOREAU Alexis	369	<i>0,01</i>	518	<i>0,05</i>	(149)	<i>-28,77</i>
REMUN.DUES RAPUC Sylvain	1 048	<i>0,03</i>	1 001	<i>0,09</i>	46	<i>4,63</i>
REMUN.DUES MARIANI Jean-Baptis			107	<i>0,01</i>	(107)	<i>-100,00</i>
SALAIRES SEPTEMBRE	191	<i>0,01</i>	191	<i>0,02</i>		

Détail du Passif

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
REMUN.DUES SIMONCINI Benjamin	1 112	0,03	1 133	0,10	(20)	-1,80
REMUN.DUES DAMELE Christopher	180	0,01	108	0,01	72	66,09
REMUN. DUES TUKOV ARTHUR	91		91	0,01		
REMUN.DUES MARCO MARIC					933	
REMUN. DUES DOMERGUE FLORENT	933	0,03			(391)	-35,76
REMUN DUES - PISTOLESI Morgan	702	0,02	1 093	0,10	(254)	-100,00
REMUN DUES - GOVERNATORI Cléme			254	0,02	(1 125)	-100,00
REMUN DUES - POTIER RONAN			1 125	0,10	(487)	-100,00
REMUN. LUMBRUSO GUY			487	0,04		
REM DUES LOPEZ RENSON KILIAN	144				144	
REM DUES HAREN CATHRINE	19				19	
PERSONNEL - OPPOSITIONS			176	0,02	(176)	-100,00
DETTE PROVISION CONGES A PAYER	18 304	0,56	18 672	1,63	(368)	-1,97
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			25 115	2,19	(25 115)	-100,00
URSSAF - Sécurité sociale	16 440	0,51	16 133	1,41	307	1,90
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	290	0,01	1 484	0,13	(1 193)	-80,42
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	507	0,02	266	0,02	241	90,42
MALAKOFF HUMANIS	3 023	0,09	2 813	0,25	210	7,46
CHARGES SUR CONGES A PAYER	6 392	0,20	5 508	0,48	885	16,06
ORG SOC-AUTRES CHARGES A PAYER	9 727	0,30	9 727	0,85		
ETAT - IMPOTS ET TAXES PAS	240	0,01	210	0,02	30	14,16
RETENUE A LA SOURCE JOUEURS HC	168 750	5,19			168 750	
ETAT - IMPOT SUR LES SOCIETES	4 509	0,14			4 509	
TP - TVA A DECAISSER			5 469	0,48	(5 469)	-100,00
TVA COLLECTEE 19.60%	250	0,01	250	0,02		
TVA COLLECTEE HC	110 935	3,41			110 935	
TVA COLLECTEE 20 %	15 376	0,47	11 450	1,00	3 926	34,29
TVA A REGULARISER			2 162	0,19	(2 162)	-100,00
TVA SUR FACT. A ETABLIR	117 531	3,61	1 458	0,13	116 073	N/S
ETAT - TAXES FONCIERES A REGLER			33 011	2,88	(33 011)	-100,00
ETAT CHARGES A PAYER	37 903	1,17	495	0,04	37 408	N/S
ETAT-TAXE SUR LES SALAIRES AP	4 330	0,13	4 521	0,39	(191)	-4,22
Autres dettes	8 282	0,25	244 686	21,32	(236 404)	-96,62
Collectif clients créditeurs	282	0,01	236 686	20,63	(236 404)	-99,88
DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	8 000	0,25	8 000	0,70		
Produits constatés d'avance	51 833	1,59	54 900	4,78	(3 067)	-5,59
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	50 833	1,56	50 000	4,36	833	1,67
PCA - PARRAINAGES D'AVANCE	1 000	0,03	4 900	0,43	(3 900)	-79,59
Total du passif	3 253 191	100,00	1 147 468	100,00	2 105 722	183,51

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	3 522 807	100,00	1 232 210	100,00	2 290 597	185,89
Ventes de biens et services	2 250 821	63,89	886 951	71,98	1 363 869	153,77
Ventes de biens			218	0,02	(218)	-100,00
VENTES DE MARCHANDISES			218	0,02	(218)	-100,00
Ventes de prestations de service	2 250 821	63,89	886 733	71,96	1 364 087	153,83
RECETTES TOURNOIS TENNIS	5 621	0,16	16 391	1,33	(10 770)	-65,71
RECETTES TOURNOIS BRIDGE	18 678	0,53	17 328	1,41	1 350	7,79
COTIS SALLE DE GYM + PILATES	285	0,01			285	
RECETTES BIPS PARKING	240	0,01			240	
COT. TENNIS ADULTES	262 730	7,46	259 027	21,02	3 703	1,43
COT. TENNIS JEUNES	166 365	4,72	172 169	13,97	(5 804)	-3,37
COTISATIONS BRIDGE + JEU DE CARTE NON PRAT	289	0,01			289	
COTISATIONS INVITES	16 143	0,46	13 502	1,10	2 641	19,56
COT. TEMPORAIRES JEUNES			500	0,04	(500)	-100,00
COTISATIONS PASSANTS	46 909	1,33	58 678	4,76	(11 768)	-20,06
PADEL	135 379	3,84	104 393	8,47	30 986	29,68
LOCATION COURTS GROUPE	14 995	0,43	15 615	1,27	(620)	-3,97
LOCATION SALLE REUNION	7 197	0,20	1 150	0,09	6 047	525,82
COURS CENTRE ENTRAIN.T.ETUDES	92 988	2,64	78 583	6,38	14 405	18,33
RECETTE EVENEMENTS DIVERS	1 195	0,03	9 582	0,78	(8 387)	-87,53
RECETTES PUBLICITAIRES	100 223	2,84	86 083	6,99	14 141	16,43
CONTREPARTIE PARTENARIAT	(25 562)	-0,73	(22 740)	-1,85	(2 822)	-12,41
RECETTES CASIERS	13 530	0,38	13 888	1,13	(358)	-2,58
RECETTES DIVERSES	1 339 976	38,04	675	0,05	1 339 301	N/S
COTISATIONS PLATEAUX OUEST	11 946	0,34	18 907	1,53	(6 961)	-36,82
REDEVANCE COACH			75	0,01	(75)	-100,00
RECETTES CELLULE OPTTEAM	8 015	0,23	3 000	0,24	5 015	167,16
FORMATION BREVETS ETATS - IMSAT			6 000	0,49	(6 000)	-100,00
REDEVANCE BAR/RESTAURANT	18 042	0,51	19 500	1,58	(1 458)	-7,48
IND OCCUPATION LOGEMENT	7 169	0,20	5 428	0,44	1 741	32,07
REDEVANCE MAGASIN SPORT	8 467	0,24	9 000	0,73	(533)	-5,92
Produits de tiers financeurs	1 254 956	35,62	341 500	27,71	913 456	267,48
Concours publics et subventions d'exploitation	1 254 956	35,62	336 500	27,31	918 456	272,94
SUBVENTION HOMPAN CUP NICE	800 000	22,71			800 000	
SUBVENTION ONT HC	150 000	4,26			150 000	
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	85 500	2,43	50 000	4,06	35 500	71,00
SUBVENTION VILLE DE NICE	200 000	5,68	200 000	16,23		
Subventions challenge Ball	2 000	0,06			2 000	
SUBVENTION LIGUE TENNIS FFT	2 600	0,07	28 100	2,28	(25 500)	-90,75
SUBVENTIONS CNDS -SPORT EMPLOI			1 900	0,15	(1 900)	-100,00
AIDE APPRENTIS			39 500	3,21	(39 500)	-100,00
FFT REMB DPLT FEMMES	8 080	0,23	14 151	1,15	(6 071)	-42,90
REMB. DEPLACEMENT HOMMES FFT	6 776	0,19	2 849	0,23	3 927	137,84
Ressources générosité du public - Dons manuels			5 000	0,41	(5 000)	-100,00
DONS			5 000	0,41	(5 000)	-100,00
Autres produits d'exploitation	17 030	0,48	3 759	0,31	13 272	353,09
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	15 932	0,45	2 555	0,21	13 377	523,56
TRANSFERT CHARGES D'EXPLOIT°	15 932	0,45	2 555	0,21	13 377	523,56
Autres produits	1 098	0,03	1 204	0,10	(105)	-8,75
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1 098	0,03	1 204	0,10	(105)	-8,75

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
Total des charges d'exploitation	3 476 046	98,67	1 193 680	96,87	2 282 365	191,20
Autres achats et charges externes	2 806 687	79,67	401 635	32,59	2 405 051	598,81
PRESTATIONS DIVERSES	347	0,01	500	0,04	(153)	-30,60
PRESTATIONS DIVERSES HC	370 343	10,51			370 343	
EDF - GDF	45 361	1,29	36 492	2,96	8 869	24,30
CIE DES EAUX	10 380	0,29	7 124	0,58	3 256	45,71
ACH FOURNITURE PETIT OUTILLAGE	5 757	0,16	11 982	0,97	(6 225)	-51,96
ACHAT BALLE	7 798	0,22	3 215	0,26	4 583	142,52
ACHATS BIPS - CLEFS	284	0,01	177	0,01	108	60,89
ACH.TSHIRT - VESTES SPORT ETUDE	6 730	0,19	1 142	0,09	5 587	489,07
ACHAT MATERIEL HC	2 151	0,06			2 151	
ACHAT MAT & FOURNIT° TENNIS	17 416	0,49	9 723	0,79	7 693	79,12
BADGES ACCES CLUB	51		190	0,02	(140)	-73,36
FOURNIT ADMINISTRATIVES	1 555	0,04	2 089	0,17	(534)	-25,57
AUTRES FOURNITURES	713	0,02	1 004	0,08	(291)	-29,00
CONTROLE TECHNIQUE CONSTRUCT	751	0,02	692	0,06	58	8,44
BNP LEASE COPIE PHOTOCOPIEUR	1 226	0,03	1 076	0,09	150	13,95
BNP LEASE MAT COPIEUR	6 793	0,19	6 544	0,53	249	3,80
LOCAM LOC MAT TELEPHONIE	4 906	0,14	5 352	0,43	(446)	-8,33
LOYER VILLE DE NICE	1 090	0,03	3 197	0,26	(2 107)	-65,91
Locations places de stationnement			178	0,01	(178)	-100,00
LOCATIONS MOBILIERES HC	322 400	9,15			322 400	
LOCATION MATERIEL	16 248	0,46	1 896	0,15	14 352	757,17
LOCATION COURTS	88				88	
TERRAINS ENTRETIEN & MATERIAUX	319	0,01	5 904	0,48	(5 585)	-94,60
JARDINS ENTRETIEN			4 700	0,38	(4 700)	-100,00
ENTRETIEN BATIMENTS	59 427	1,69	8 255	0,67	51 171	619,86
Entretien et réparations HC	3 150	0,09			3 150	
ENTREPRISE NETTOYAGE	36 029	1,02	34 918	2,83	1 111	3,18
'ENTRETIEN MAT SECU INCENDIE	1 117	0,03	1 559	0,13	(442)	-28,36
REPAR/MAT° EQUIPT RESTAURANT	8 325	0,24	9 837	0,80	(1 512)	-15,37
MAINTENANCE CHAUFFAGE ET ECS	8 370	0,24	2 822	0,23	5 548	196,64
MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 295	0,26	7 021	0,57	2 275	32,40
MAINTENANCE LOGICIEL PADEL	1 280	0,04	1 050	0,09	230	21,93
MAINTENANCE VIDEO SURVEILLANCE	1 402	0,04	5 594	0,45	(4 192)	-74,94
ENTRET/REPARA EQUIP SPECIFIQUE	195	0,01	284	0,02	(89)	-31,46
ENTRETIEN ET REPARATION HC	35 689	1,01			35 689	
PRIMES D'ASSURANCES	8 846	0,25	6 685	0,54	2 161	32,32
ABONNEMENTS	566	0,02	445	0,04	121	27,15
HEBERGEMENT SITE	710	0,02	691	0,06	19	2,80
Divers	100				100	
PERSONNEL INTERIMAIRE HC	2 082	0,06			2 082	
COMMISSION SUR COUPON SPORT	60		7		53	750,00
REMUNERATION JOUEURS HC	1 456 161	41,34			1 456 161	
HONORAIRES COMPTABLES	33 704	0,96	27 001	2,19	6 703	24,83
HONORAIRES COMM COMPTES	11 092	0,31	8 708	0,71	2 384	27,37
HONORAIRES AVOCATS AVOUES			4 500	0,37	(4 500)	-100,00
HONORAIRES DIVERS	107 470	3,05	110 338	8,95	(2 869)	-2,60
FRAIS D ACTES	69				69	
ANNONCES, PUBLICITE & REL PUBL	492	0,01	1 095	0,09	(603)	-55,05
ANNONCES, PUBLICITE HOPMANCUP	71 650	2,03			71 650	
CADEAUX / FLEURS	1 885	0,05	1 337	0,11	548	41,03
JUGE ARBITRE TENNIS ET PADEL	5 057	0,14	4 884	0,40	173	3,55
JUGE ARBITRE HC	10 786	0,31			10 786	
BRIDGE POINTS EXPERTS	2 842	0,08	2 301	0,19	540	23,48
BRIDGE ACHATS DIVERS	880	0,02	209	0,02	671	321,25
MANIFESTATIONS			150	0,01	(150)	-100,00
DONS POURBOIRES	720	0,02	200	0,02	520	260,00
TRANSPORTS SUR ACHATS	5 990	0,17			5 990	
DEPENSES FRAIS PARTENAIRE	11 189	0,32			11 189	

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
DEPLACEMENT HOPMAN CUP	7 987	0,23			7 987	
VOYAGES DEPLACEMENTS EQUIPES	20 171	0,57	551	0,04	19 620	N/S
VGES DEPLCT EQUIPE MASC 1			14 397	1,17	(14 397)	-100,00
VGES DEPLCT EQUIPE FEM			2 560	0,21	(2 560)	-100,00
DEPLACT EQUIPE M 2			384	0,03	(384)	-100,00
DPLCT EQUIP 15/16 ans			67	0,01	(67)	-100,00
REMBOURSEMENT ARBITRAGE BRIDGE	8 440	0,24	11 860	0,96	(3 420)	-28,84
FRAIS DE RECEPTION	(2 189)	-0,06	14 395	1,17	(16 584)	-115,21
FRAIS GOUTER ECOLE ET TOURNOIS TENNIS	9 127	0,26	1 877	0,15	7 250	386,29
FRAIS EQUIPES	9 033	0,26	4 985	0,40	4 049	81,22
RECEPTION HOPMANCUP	18 768	0,53			18 768	
FRAIS TELECOM HC	9 350	0,27			9 350	
FRAIS POST AUX-AFFRANCHISSEMENT	340	0,01	231	0,02	109	47,08
ORANGE	3 608	0,10	3 639	0,30	(31)	-0,85
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 346	0,04	1 435	0,12	(89)	-6,23
CONCOURS DIVERS-COTISATIONS	204	0,01			204	
LICENCES TENNIS REGL. CLUB	304	0,01	2 187	0,18	(1 883)	-86,10
LICENCES BRIDGE REGL. CLUB	865	0,02			865	
Impôts, taxes et versements assimilés	56 281	1,60	58 242	4,73	(1 961)	-3,37
TAXE SUR LES SALAIRES	(22 247)	-0,63	(21 307)	-1,73	(939)	-4,41
TAXE SUR LES SALAIRES PERMANEN	18 777	0,53	20 787	1,69	(2 010)	-9,67
TAXE SUR LES SALAIRES MONITEUR	9 512	0,27	11 259	0,91	(1 748)	-15,52
TAXE D'APPRENTISSAGE			951	0,08	(951)	-100,00
PART.FORMAT.PROF.PERMANENTS	48		1 464	0,12	(1 416)	-96,71
PART.FORMAT.PROF.MONITEURS	676	0,02	1 063	0,09	(388)	-36,46
PART.FRAIS DE FORMATION DIVERS	75				75	
CFE / CONTRIB.ECO.TERRIT	747	0,02	755	0,06	(7)	-0,96
TAXES FONCIERES	48 325	1,37	43 233	3,51	5 092	11,78
AUTRES IMPOTS ET TAXES	369	0,01	36		332	912,19
Salaires et traitements	382 034	10,84	459 638	37,30	(77 604)	-16,88
SALAIRES GEIQ SPORT PACA	4 105	0,12			4 105	
SALAIRES PERMANENTS	235 101	6,67	234 763	19,05	338	0,14
SALAIRES EDUCATEURS	166 347	4,72	179 917	14,60	(13 569)	-7,54
PRIMES EXCEPTIONNELLES	(25 115)	-0,71	25 115	2,04	(50 230)	-200,00
CONGES PAYES			1 311	0,11	(1 311)	-100,00
CONGES PAYES PERMANENTS	(379)	-0,01	(11 986)	-0,97	11 607	96,84
CONGES PAYES MONITEURS	11		300	0,02	(290)	-96,42
CH SOC / PROV CP PERMANENTS	866	0,02	(6 160)	-0,50	7 026	114,07
CH SOC / PROV CP MONITEURS	18		101	0,01	(83)	-81,99
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			34 411	2,79	(34 411)	-100,00
RBST TRANSPORT PERMANENT	340	0,01	363	0,03	(23)	-6,42
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	740	0,02	1 504	0,12	(764)	-50,78
Charges sociales	122 092	3,47	131 397	10,66	(9 305)	-7,08
COTISATIONS 'URSSAF PERMANENT	47 251	1,34	48 108	3,90	(857)	-1,78
COTISATIONS 'URSSAF MONITEURS	48 401	1,37	53 333	4,33	(4 932)	-9,25
COTISATIONS RETRAITE PERMANENT	8 650	0,25	11 063	0,90	(2 413)	-21,81
COT RETRAITE MONITEURS	10 574	0,30	11 703	0,95	(1 129)	-9,64
COT MUTUELLE PERMANENT	1 138	0,03	1 149	0,09	(11)	-0,93
COT MUTUELLE MONITEURS	886	0,03	735	0,06	151	20,51
COT PREVOYANCE PERMANENT	858	0,02	1 043	0,08	(185)	-17,74
COT PREVOYANCE MONITEURS	607	0,02	551	0,04	56	10,14
AUTRES CHARGES SOCIALES	241	0,01	266	0,02	(26)	-9,58
I.J.SS NETTES PERS.CLUB	558	0,02			558	N/S
MEDECINE DU TRAVAIL	2 927	0,08	3 444	0,28	(517)	-15,02
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	103 583	2,94	117 101	9,50	(13 519)	-11,54
DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	144				144	
DOT AMORT IMMO CORPORELLES	103 439	2,94	117 101	9,50	(13 663)	-11,67

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
Autres charges	5 368	0,15	25 666	2,08	(20 298)	-79,08
'COMPET EQUIPE M1			3 900	0,32	(3 900)	-100,00
'COMPET EQUIPE F1			15 285	1,24	(15 285)	-100,00
Prix vainqueur tournoi			3 550	0,29	(3 550)	-100,00
CHARGES DIVERS GESTION COURANT	5 368	0,15	2 931	0,24	2 437	83,14
Résultat d'exploitation	46 761	1,33	38 530	3,13	8 232	21,36
Total des produits financiers	1 068	0,03	394	0,03	673	170,75
Autres intérêts et produits assimilés	1 068	0,03	394	0,03	673	170,75
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 068	0,03	394	0,03	673	170,75
Total des charges financières	182	0,01	17		165	980,25
Intérêts et charges assimilées	182	0,01	17		165	980,25
Charges d'intérêts PGE	182	0,01	17		165	980,25
Résultat financier	886	0,03	378	0,03	508	134,60
Résultat courant avant impôts	47 647	1,35	38 907	3,16	8 740	22,46
Total des produits exceptionnels	35 964	1,02	40 376	3,28	(4 412)	-10,93
Produits exceptionnels sur opérations en capital	35 964	1,02	40 376	3,28	(4 412)	-10,93
QUOTE-PART SUBVENT INVESTISST	35 964	1,02	40 376	3,28	(4 412)	-10,93
Total des charges exceptionnelles	6 718	0,19			6 718	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	6 718	0,19			6 718	
Chrges excep. / ex. antérieur	6 718	0,19			6 718	
Résultat exceptionnel	29 246	0,83	40 376	3,28	(11 130)	-27,56
Impôts sur les bénéfices	4 509	0,13			4 509	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 509	0,13			4 509	
Excédent ou déficit de l'exercice	72 384	2,05	79 283	6,43	(6 899)	-8,70
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **3 253 191** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **3 559 839** euros
 - un total charges de **3 487 454** euros

 - dégage un résultat de **72 384** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2022**
- finit le **30/09/2023**
- 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 **3 253 191** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 559 839** euros et un total **charges** de **3 487 454** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **72 384** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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 améng. 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

La société 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 30/09/2023, l'engagement de retraite selon l'ancienneté en cas de départ volontaire à la retraite est estimé à 51 287.44 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 30/09/2023, le montant des honoraires du commissaire aux comptes se sont élevés à 11 092 euros.

Effectifs moyens

L'effectif moyen au titre de l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023 est de 11.90.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	5 306					5 306
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 306					5 306
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 599 088					1 599 088
Instal technique, matériel outillage industriels	233 577		1 263			234 841
Instal., agencement, aménagement divers	175 627		9 599			185 225
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	106 972		1 370			108 342
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 115 264		12 232			2 127 496
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations			15 664			15 664
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	150					150
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150		15 664			15 814
TOTAL	2 120 720		27 896			2 148 616

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	4 709	144		4 853
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 709	144		4 853
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 284 053	93 798		1 377 851
	Instal technique, matériel outillage industriels	229 785	2 061		231 846
	Autres instal., agencement, aménagement divers	159 941	4 324		164 265
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	98 113	3 255		101 369
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 771 891	103 439		1 875 330	
TOTAL		1 776 600	103 583		1 880 183

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
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				
	Autres	8 673			8 673
	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.					

Créances et Dettes

		30/09/2023	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	6 001	6 001	
	Autres créances clients, usagers	1 418 737	1 418 737	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 082	1 082	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39	39	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	115 313	115 313	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	264 792	264 792	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	3 203	3 203	
	Créances reçues par legs ou donations	44 469	44 469	
	Débiteurs divers	11 813	11 813	
Charges constatées d'avance	1 436	1 436		
	TOTAL DES CREANCES	1 867 036	1 866 886	150
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	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	158	158		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	20 368	5 107	15 261	
	Emprunts et dettes financières divers	7 630			7 630
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 750 343	1 750 343		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	27 653	27 653		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 378	36 378		
	Impôts sur les bénéfices	4 509	4 509		
	Taxes sur la valeur ajoutée	244 093	244 093		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	211 223	211 223		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	997	997		
Autres dettes	8 282	282		8 000	
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	51 833	51 833			
	TOTAL DES DETTES	2 363 468	2 332 576	15 261	15 630
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 108			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 436	1 436
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 436

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		51 833	51 833
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			51 833

--

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	736 773	8 750	728 023	N/S
Autres créances	275 129	14 658	260 471	N/S
TOTAL	1 011 902	23 408	988 494	N/S

--

Produits à recevoir (détail) au 30/09/2023

Libellé	Montant
FAE LES FIGUIERS F23-095	3 500
FAE HOPMAN CUP TENNIUM FRANCE 23.082	132 000
FAE HOPMAN CUP TENNIUM FRANCE 23.083	102 000
FAE HOPMAN CUP TENNIUM FRANCE 23.084	186 000
FAE HOPMAN CUP TENNIUM FRANCE 23.087	150
FAE HOPMAN CUP TENNIUM FRANCE 23.090	825
FAE HOPMAN CUP TENNIUM FRANCE 23.091	60 000
FAE HOPMAN CUP TENNIUM FRANCE 23.099	163 872
FAE HOPMAN CUP KOKOEVENTOS 23.096	2 640
FAE HOPMAN CUP TENNIUM FRANCE 23.097	45 600
FAE HOPMAN CUP REEQUILIBRAGE COMPTE DE RESULTAT	20 486
FAE HOPMAN 2023 TENNIUM	18 000
FAE OPTTEAM 2021	800
FAE TIE BREAK LOY 07/2021	900
SUBVENTION A RECEVOIR	262 500
OPCO A PAYER	2 292
SAN	10 337
Totalisation	1 011 902

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	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	240 910	26 472	214 438	810,06
Dettes fiscales et sociales	76 656	64 037	12 619	19,71
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	317 565	90 509	227 056	250,87

--

Charges à payer (détail) au 30/09/2023

Libellé	Montant
FNP HOPMAN CUP DECAUX PANNEAUX PUB	11 041
FNP HOPMAN CUP DEKRA STRUCTURE BAMBOU	840
FNP HOPMAN CUP DUSHOW-LOCATION MATERIEL	92 486
FNP HOPMAN CUP WLT MAGAZINE	2 400
FNP HOPMAN CUP EUROFEU	319
FNP HOPMAN CUP GASQUET RICHARD	67 500
FNP HOPMAN CUP MERTNS ELISE	58 824
FNP HONO COMPTABLE 2023	6 600
FNP PATRICK LEROUX 2021	900
PROVISION CP	18 304
CHARGES SUR PROVISION CP	6 392
AUTRES CHARGES A PAYER	9 727
CFE 2023 A PAER	37 903
TAXE SUR LES SALIARES A PAYER	4 330
Totalisation	317 565

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 30/09/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
LA CLINIQUE INFORMATIQUE	610	
VALEVAL 2022	531	
VALEVAL 2022	11	
VALEVAL 2022	329	
VALEVAL 2022	61	
VALEVAL 2022	800	
VALEVAL 2022	53	
VALEVAL 2022	57	
VALEVAL 2022	74	
VALEVAL 2022	231	
VALEVAL 2022	93	
VALEVAL 2022	945	
VALEVAL 2022	64	
VALEVAL 2022	40	
VALEVAL 2022	2 016	
LA CLINIQUE INFORMATIQUE	256	
LA CLINIQUE INFORMATIQUE	64	
VALEVAL 2022	70	
REDUC SUR ANNEE PRECEDENTE NON FAITE CARON PASCALE	415	
QP AMORT SUBV CR COMPLEMT 2023		13 667
QP AMORT SUBV CR 2023		22 297
Totalisation	6 718	35 964

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	30/09/2023	30/09/2022
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	30/09/2023	30/09/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

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	259 974	79 283		339 257
Résultat de l'exercice	79 283	72 384	79 283	72 384
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	164 686		35 964	128 722
Provisions réglementées				
TOTAL	503 943	151 667	115 247	540 363