

ASSOCIATION ENFANTS DE NEPTUNE TOURCOING LILLE METROPOLE

Comptes annuels

Bilan au 31/07/2021

RUE ARISTIDE BRIAND

59200 TOURCOING

SIRET : 53194556600028

Sommaire

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable et observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7

ANNÉE DE PASSAGE

Bilan Actif N-1 passage	9
Bilan Passif N-1 passage	10
Compte de résultat N-1 passage	11
Compte de résultat (Suite) N-1 passage	12
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des créances	15
Etat des dettes	16
Variation des fonds propres 431-5	17
Etat des provisions et dépréciations	18
Contributions volontaires en nature	19
Charges à payer et produits à recevoir	20
Produits et charges constatés d'avance	21

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	22
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ENFANTS DE NEPTUNE TOURCOING LILLE METROPOLE relatifs à la période du 01/08/2020 au 31/07/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	73 609 €
Produits d'exploitation :	526 840 €
Résultat net Comptable :	21 222 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons une (des) observation(s) sur le(s) point(s) suivant(s) susceptible(s) d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

- Nous ne pouvons pas justifier le solde de la caisse d'espèces

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de(s) l'observation(s) décrite(s) ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Lille

Le 29/09/2021

M Philippe THELU

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/08/2020 au 31/07/2021		Au 31/07/2020	
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 788	937	851	1 209
Autres immobilisations corporelles		811	484	327	530
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts		2 700		2 700	2 700
Autres immobilisations financières		3 660		3 660	2 130
	TOTAL I	8 959	1 421	7 539	6 569
Comptes de liaison	II				
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés		5 000	2 500	2 500	2 500
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		62 877		62 877	66 348
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		693		693	44 107
Charges constatées d'avance					
	TOTAL III	68 570	2 500	66 070	112 956
Frais d'émission des emprunts	IV				
Primes de remboursement des obligations	V				
Ecart de conversion actif	VI				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	77 530	3 921	73 609	119 525

Bilan Passif

	31/07/2021	31/07/2020
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		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-14 422	-31 863
Excédent ou déficit de l'exercice	21 222	17 441
Situation nette	6 800	-14 422
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	6 800	-14 422
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 598	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 056	23 832
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 129	13 089
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 026	6 026
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		91 000
TOTAL V	66 809	133 947
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	73 609	119 525

Compte de résultat

	31/07/2021	31/07/2020
Produits d'exploitation		
Cotisations	22 840	23 638
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	71 629	115 997
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	368 465	307 382
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 434	
Mécénats	60 080	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 389	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4	208
TOTAL I	526 840	447 225
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	2 605	929
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	338 169	229 403
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 183	3 697
Salaires et traitements	129 912	144 121
Charges sociales	-11 483	12 134
Dotations aux amortissements et dépréciations	560	3 060
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	49 022	28 838
TOTAL II	513 968	422 183
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	12 873	25 042
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	12 873	25 042

Compte de résultat (Suite)

	31/07/2021	31/07/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 296	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	9 296	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	947	7 601
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	947	7 601
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 349	-7 601
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	536 137	447 225
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	514 915	429 784
EXCEDENT OU DEFICIT	21 222	17 441
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	5 699	
TOTAL	5 699	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	5 699	
TOTAL	5 699	

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 73 609 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 21 222 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2020 au 31/07/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'objet de l'association est la pratique du water-polo masculin de haut niveau dans la métropole lilloise, l'organisation et la gestion de tous événements sportifs en lien avec la pratique du water-polo, l'organisation, l'animation et la dispense de cours d'aquaforme ou de tout autre sport aquatique pratiqué en piscine ; la vente de produits dérivés ou de tous autres produits en lien avec la pratique du water-polo et de tout autre sport pratiqué en piscine, l'exploitation d'un club house.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

Rue Aristide Briand 59200 Tourcoing

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 73 609 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 21 222 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2020 au 31/07/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

Il s'agit de la première année d'application du nouveau règlement comptable 2018-06. A ce titre, les correctifs suivants ont été appliqués sur les comptes de l'exercice :

- > Utilisation d'un compte 73 en lieu et place d'un compte 74 pour la comptabilisation des ASP ;
- > Comptabilisation des contributions volontaires en nature par l'intermédiaire des comptes de la classe 8.

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 juillet 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

L'association constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Au regard de la situation, l'association a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- > Chômage partiel ;
- > Article 9 LFSS pour 2020 et 2021 (Exonérations des cotisations patronales et aide aux paiements des charges sociales).

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire n'étant pas encore terminée, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter notre activité et notre trésorerie et venir impacter notre continuité d'exploitation au titre de 2021/2022.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Logiciels | 1 à 3 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 5 ans, |
| • Autres | 5 ans. |

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 556 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 10,25 €/heure correspond à un montant de 5 699 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de la piscine de Tourcoing mais nous n'avons réussi à obtenir sa valorisation.

Année de
passage

Bilan Actif N-1 passage

N-1 Net		N-1 Retraité Net	
ACTIF IMMOBILISÉ		ACTIF IMMOBILISÉ	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Frais d'établissement		Frais d'établissement	
Frais de recherche et développement		Frais de recherche et développement	
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires		Donations temporaires d'usufruit	
Fonds commercial		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	
Autres immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles en cours	
Immobilisations incorporelles en cours		Avances et acomptes	
Avances et acomptes		Immobilisations corporelles	
Immobilisations corporelles		Immobilisations corporelles	
Terrains		Terrains	
Constructions		Constructions	
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 209	Installations tech., matériel et outillages industriels	1 209
Autres immobilisations corporelles	530	Autres immobilisations corporelles	530
Immobilisations corporelles en cours		Immobilisations corporelles en cours	
Avances et acomptes		Avances et acomptes	
Immobilisations financières (1)		Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Participations		Immobilisations financières (1)	
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille		Participations et Créances rattachées	
Autres titres immobilisés		Autres titres immobilisés	
Prêts	2 700	Prêts	2 700
Autres	2 130	Autres immobilisations financières	2 130
TOTAL (I)	6 569	TOTAL (I)	6 569
Comptes de liaison		Comptes de liaison	
TOTAL (II)		TOTAL (II)	
ACTIF CIRCULANT		ACTIF CIRCULANT	
Stocks et en-cours		Stocks et en-cours	
Matières premières, autres approvisionnements			
En cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (2)		Créances	
Usagers et comptes rattachés	2 500	Créances clients usagers et comptes rattachés	2 500
Autres	66 348	Créances reçues par legs ou donations	
		Autres	66 348
Valeurs mobilières de placement		Valeurs mobilières de placement	
Instruments de Trésorerie		Instruments de Trésorerie	
Disponibilités		Disponibilités	
Charges constatées d'avance (2)	44 107	Charges constatées d'avance	44 107
TOTAL (III)	112 956	TOTAL (III)	112 956
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)		Frais d'émission d'emprunts (IV)	
Primes de remboursement des emprunts (V)		Primes de remboursement des emprunts (V)	
Ecarts de conversion actif (VI)		Ecarts de conversion actif (VI)	
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	119 525	TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	119 525

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents

Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif N-1 passage

	N-1 Net		N-1 Retraité Net
FONDS ASSOCIATIFS		FONDS PROPRES	
FONDS PROPRES		Fonds associatifs sans droit de reprise	
Fonds associatifs sans droit de reprise		Fonds propres statutaires	
Ecart de réévaluation		Fonds propres complémentaires	
Réserves		Fonds propres avec droit de reprise	
Report à nouveau	-31 863	Fonds statutaires	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	17 441	Fonds propres complémentaires	
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		Ecart de réévaluation	
Fonds associatifs avec droit de reprise :		Réserves	
- Apports		Réserves statutaires ou contractuelles	
- Legs et donations		Réserves pour projet de l'entité	
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		Autres	
Ecart de réévaluation		Report à nouveau	-31 863
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		Excédent ou déficit de l'exercice	17 441
Provisions réglementées		Situation nette (sous-total)	-14 422
Droit des propriétaires commodat		Fonds propres consommables	
		Subventions d'investissement	
		Provisions réglementées	
TOTAL (I)	-14 422	TOTAL (I)	-14 422
Comptes de liaison		Comptes de liaison	
TOTAL (II)		TOTAL (II)	
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		FOND REPORTÉS ET DÉDIÉS	
Provisions pour risques		Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Provisions pour charges		Fonds dédiés	
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		TOTAL (III)	
Fonds dédiés sur autres ressources		PROVISIONS	
		Provisions pour risques	
		Provisions pour charges	
TOTAL (III)		TOTAL (VI)	
EMPRUNTS ET DETTES (1)		DETTES	
Emprunts obligataires		Emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des etabl. de crédit (2)		Emprunts et dettes auprès des etabl. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses		Emprunts et dettes financières diverses	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 832
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 832	Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	13 089	Dettes fiscales et sociales	13 089
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 026	Autres dettes	6 026
Instruments de trésorerie		Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	91 000	Produits constatés d'avance	91 000
TOTAL (IV)	133 947	TOTAL (V)	133 947
Ecart de conversion passif (V)		Ecart de conversion passif (VI)	
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	119 525	TOTAL GENERAL PASSIF (I à VI)	119 525

(1) Dont à moins d'un an

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

ENGAGEMENTS DONNES

Legs net à réaliser :

- Acceptés par organes statutairement compétents

- Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à payer

Compte de résultat N-1 passage

N-1 Total		N-1 Retraité Total	
Produits d'exploitation		Produits d'exploitation	
Ventes de marchandises		Cotisations	23 638
Production vendue de biens		Ventes de biens et services	
Production vendue de services	115 997	Ventes de biens	
		- dont ventes de dons en nature	
Produits d'exploitation	115 997	Ventes de prestations de services	115 997
Production stockée		- dont parrainages	
Production immobilisée		Produits de tiers financeurs	
Subventions d'exploitation	261 710	Concours publics et subventions d'exploitation	307 382
Dons		Vrsmtv fondateurs ou conso de dotation	
Cotisations	23 638	consomptible	
Legs et Donations		Ressources liées à la générosité du public	
Produits liés à des financements réglementaires	45 672	Dons manuels	
Autres produits	208	Mécénats	
Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges		Legs, donations et assurances-vie	
		Contributions financières	
		Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges	
		Utilisations des fonds dédiés	
		Autres produits	208
TOTAL (I)(1)	447 225	TOTAL (I)	447 225
Charges d'exploitation		Charges d'exploitation	
Achats de marchandises		Achats de marchandises	929
Variation de stock de marchandises		Variation de stocks	
Achats de matières premières et autres appro.	929	Autres achats et charges externes	229 403
Variation de stock matières premières et autres appro.		Aides financières	
Autres achats et charges externes (2)	229 403	Impôts, taxes et versements assimilés	3 697
Impôts, taxes et versements assimilés	3 697	Salaires et traitements	144 121
Salaires et traitements	144 121	Charges sociales	12 134
Charges sociales	12 134	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 060
Dotations aux amortissements sur immobilisations	560	Dotations aux provisions	
Dotations aux dépréciations des immobilisations		Reports en fonds dédiés	
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants	2 500	Autres charges	28 838
Dotations aux provisions			
Autres charges	28 838		
TOTAL (II)(3)	422 183	TOTAL (II)	422 183
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	25 042	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	25 042
Excédent ou déficit transféré (III)			
Déficit ou excédent transféré (IV)			
QP résultat sur opé faites en commun (III - IV)			
Produits financiers		Produits financiers	
Produits financiers de participation (4)		De participations	
Prod autres val mobilières / créances actif immobilisé(4)		D'autres val mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés (4)		Autres intérêts et produits assimilés	
Reprise sur provisions et transferts de charges		Reprises sur dépréciations, provisions et tsfert de chge	
Différence positives de change		Différences positives de change	
Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement		Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement	
TOTAL (V)		TOTAL (III)	
Charges financières		Charges financières	
Dotations financières aux amortis. et dépréciations		Dotations aux amortis, aux dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées (5)		Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change		Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions vlr mobilières placements		Charges nettes sur cess. de vlr mobilières placements	
TOTAL (VI)		TOTAL (IV)	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		RESULTAT FINANCIER (III - IV)	
RSLT COURANT AVT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	25 042	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	25 042

Compte de résultat (Suite) N-1 passage

N-1 Total		N-1 Retraité Total	
Produits Exceptionnels		Produits Exceptionnels	
Sur opérations de gestion		Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital		Sur opérations de capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL (VII)		TOTAL (V)	
Charges Exceptionnelles		Charges Exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	7 601	Sur opérations de gestion	7 601
Sur opérations en capital		Sur opérations de capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	
TOTAL (VIII)	7 601	TOTAL (VI)	7 601
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-7 601	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-7 601
Impôts sur les bénéfices (IX)		Participations des salariés (VII)	
Participations des salariés (XII)		Impôts sur les bénéfices (VIII)	
SOLDE INTERMEDIAIRE	17 441		
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	447 225	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	447 225
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	429 784	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII)	429 784
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	17 441	EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	17 441

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE
Bénévolat	Dons en nature
Prestations en nature	Prestations en nature
Dons en nature	Bénévolat
TOTAL	TOTAL
CHARGES	CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE
Secours en nature	Secours en nature
Mise à disposition gratuite de biens et services	Mise à disposition gratuite de biens et services
	Prestations en nature
Personnel bénévole	Personnel bénévole
TOTAL	TOTAL

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier

(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier

(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) Dont produits concernant des organismes liés

(5) Dont intérêts concernant des organismes liés

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	1 788		
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	811		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	2 599		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 830		1 530
TOTAL	4 830		1 530
TOTAL GENERAL	7 429		1 530
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			1 788
- Gales, agencts et aménagt. divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			811
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			2 599
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			6 360
TOTAL			6 360
TOTAL GENERAL			8 959

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	579	358		937
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	281	203		484
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	860	560		1 421
TOTAL GENERAL	860	560		1 421

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES				REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 700		2 700
Autres immobilisations financières	3 660		3 660
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	5 000	5 000	
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	4 413	4 413	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 241	8 241	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	8 113	8 113	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	42 109	42 109	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	74 237	67 877	6 360

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :	1 598	1 598		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	27 056	27 056		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	24 002	24 002		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	3 557	3 557		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 570	4 570		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	6 026	6 026		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	66 809	66 809		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	-31 863		17 441		-14 422
Excédent ou déficit de l'exercice	17 441	17 441	21 222		21 222
Situation nette	-14 422	17 441	38 663		6 800
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	-14 422	17 441	38 663		6 800

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients		2 500			2 500
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
Total III		2 500			2 500
TOTAL GENERAL (I+II+III)		2 500			2 500
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/07/2021	31/07/2020
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
	TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
	TOTAL		
862 - Prestation			
	TOTAL		
864 - Personnel bénévole			
BENEVOLAT		5 699	
	TOTAL	5 699	
	TOTAL GENERAL	5 699	
	Répartition par nature de ressources	31/07/2021	31/07/2020
		Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
	TOTAL		
871 - Prestation en nature			
	TOTAL		
875 - Bénévolat			
BENEVOLAT		5 699	
	TOTAL	5 699	
	TOTAL GENERAL	5 699	

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2021	Exercice clos le 31/07/2020
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 056	5 900
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	8 112	1 922
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	35 169	7 822

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2021	Exercice clos le 31/07/2020
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	42 109	31 893
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	42 109	31 893

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/07/2021	31/07/2020
Produits :	- D'exploitation		91 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			91 000

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/07/2021	31/07/2020
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/07/2021	31/07/2020		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	851.38	1 208.98	-357.60	-29.61
215400 MATERIEL ET OUTILLAGE	1 788.00	1 788.00		
281540 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	-936.62	-579.02	-357.60	-61.83
Autres immobilisations corporelles	327.37	530.24	-202.87	-38.30
218300 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	811.48	811.48		
281830 AMORT. MAT. BUREAU & INFORM.	-484.11	-281.24	-202.87	-72.24
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 700.00	2 700.00		
274300 PRETS AU PERSONNEL	2 700.00	2 700.00		
Autres immobilisations financières	3 660.00	2 130.00	1 530.00	71.83
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 660.00	2 130.00	1 530.00	71.83
TOTAL I	7 538.75	6 569.22	969.53	14.76
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	2 500.00	2 500.00		
416000 CLIENTS DOUTEUX	5 000.00	5 000.00		
491000 PROV. DEPREC. CREANCES	-2 500.00	-2 500.00		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	62 876.88	66 348.31	-3 471.43	-5.23
425000 PERSONNEL - ACOMPTE VERSES	2 600.00	2 255.06	344.94	15.30
427000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	1 813.25	3 000.00	-1 186.75	-39.57
437800 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX DIVERS	8 240.89		8 240.89	-
441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	5 333.28	29 200.00	-23 866.72	-81.74
441004 SUBVENTION VILLE DE LILLE	2 780.00		2 780.00	-
448700 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR		13 893.25	-13 893.25	-100.00
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	42 109.46	18 000.00	24 109.46	133.94
Valeurs mobilières de placement				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/07/2021	31/07/2020		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	693.40	44 107.47	-43 414.07	-98.43
512000 BANQUE POPULAIRE DU NORD		43 414.07	-43 414.07	-100.00
531000 CAISSE	693.40	693.40		
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	66 070.28	112 955.78	-46 885.50	-41.51
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	73 609.03	119 525.00	-45 915.97	-38.42

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/07/2021	31/07/2020		
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				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-14 422.30	-31 863.32	17 441.02	54.74
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-14 422.30	-31 863.32	17 441.02	54.74
Excédent ou déficit de l'exercice	21 222.28	17 441.02	3 781.26	21.68
Situation nette	6 799.98	-14 422.30	21 222.28	-147.15
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	6 799.98	-14 422.30	21 222.28	-147.15
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 597.87		1 597.87	-
512000 BANQUE POPULAIRE DU NORD	1 597.87		1 597.87	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 056.38	23 832.29	3 224.09	13.53
401000 FOURNISSEURS		17 932.29	-17 932.29	-100.00
408100 FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	27 056.38	5 900.00	21 156.38	358.58
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	32 128.59	13 088.80	19 039.79	145.47
421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	20 841.43	1 939.90	18 901.53	974.28
428200 DETTES PROV POUR CP	3 160.31	630.00	2 530.31	401.59
431000 URSSAF		5 802.00	-5 802.00	-100.00
437300 RETRAITE HUMANIS	2 024.96		2 024.96	-
437500 PREVOYANCE		2 696.66	-2 696.66	-100.00
437600 MUTUELLE ALLIANZ	297.50		297.50	-

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/07/2021	31/07/2020		
438200 CH SOC / CP	1 234.48	209.00	1 025.48	490.43
442100 ETAT - PRLV A LA SOURCE	852.27	728.49	123.78	17.03
448630 FORMATION CONTINUE	3 717.64	1 082.75	2 634.89	243.31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 026.21	6 026.21		
467100 CREDITEURS DIVERS	6 026.21	6 026.21		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		91 000.00	-91 000.00	-100.00
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		91 000.00	-91 000.00	-100.00
TOTAL V	66 809.05	133 947.30	-67 138.25	-50.12
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	73 609.03	119 525.00	-45 915.97	-38.42

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/07/2021	31/07/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	22 839.60	23 638.16	-798.56	-3.38
756000 COTISATIONS ADHERENTS	22 839.60	23 638.16	-798.56	-3.38
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	71 629.08	115 996.58	-44 367.50	-38.25
706500 SPONSORING	68 100.00	114 900.00	-46 800.00	-40.73
708800 AUTRES PRODUITS ANNEXES	3 529.08	1 096.58	2 432.50	221.70
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	368 464.70	307 382.35	61 082.35	19.87
733100 ASP - CONTRATS AIDÉS -	16 964.76	45 672.03	-28 707.27	-62.85
733110 AIDES CONTRATS ALTERNANTS	22 999.94		22 999.94	-
741000 FFN		210.32	-210.32	-100.00
741100 SUBV. ETAT - CNDS	6 000.00	8 000.00	-2 000.00	-25.00
741200 SUBVENTION VILLE DE TOURCOING	80 000.00	83 500.00	-3 500.00	-4.19
741201 SUBVENTION VILLE DE LILLE	12 500.00		12 500.00	-
741300 SUBVENTION REGION HDF	40 000.00	40 000.00		
741400 SUBVENTION MEL	132 000.00	130 000.00	2 000.00	1.54
741410 SUBVENTION MEL - EUROPE -	20 000.00		20 000.00	-
741420 SUBVENTION REGION HDF - EUROPE -	14 000.00		14 000.00	-
741430 SUBVENTION VILLE DE TOURCOING - EUROPE -	24 000.00		24 000.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 434.00		1 434.00	-
754100 DONS MANUELS	1 434.00		1 434.00	-
Mécénats	60 080.00		60 080.00	-
754200 MÉCÉNATS	60 080.00		60 080.00	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 389.33		2 389.33	-
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	2 389.33		2 389.33	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	3.59	208.37	-204.78	-98.08
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	3.59	208.37	-204.78	-98.08
TOTAL I	526 840.30	447 225.46	79 614.84	17.80
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	2 604.86	929.13	1 675.73	180.41
602200 CARBURANTS	2 604.86	929.13	1 675.73	180.41
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	338 168.55	229 403.37	108 765.18	47.41
605000 ACHATS MAT. EQUIPEMENTS SPORTS	11 796.74	17 268.56	-5 471.82	-31.69
606100 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	4 747.10		4 747.10	-
606300 PETIT EQ. FOURNITURES ENTR.	9 328.71	5 875.46	3 453.25	58.79
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	282.86	213.13	69.73	32.86
606800 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		1 687.29	-1 687.29	-100.00
612000 REDEVANCES DE CRÉDIT BAIL	2 428.30		2 428.30	-
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	33 037.00	12 621.26	20 415.74	161.76

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/07/2021	31/07/2020	Montant	%
613500 LOCATIONS DIVERSES (VEHICULES, LOGICIELS...)	1 564.43	3 971.44	-2 407.01	-60.61
613600 LOCATIONS SECTIONS SPORTIVES		411.30	-411.30	-100.00
614000 CHARGES LOCATIVES		11.61	-11.61	-100.00
615200 ENTRETIEN REP. BIENS IMMO	9.90	2 424.19	-2 414.29	-99.59
615500 ENTRETIEN REP. BIENS MOBI	79.44	79.05	0.39	
616000 PRIMES D'ASSURANCES	160.13	174.53	-14.40	-8.57
616100 MULTIRISQUES	417.69		417.69	-
616300 ASSURANCE TRANSPORT	153.60		153.60	-
618100 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	65.50		65.50	-
618500 FRAIS DE FORMATION	240.00		240.00	-
622600 HONORAIRES COMPTABLES	10 537.38	13 260.00	-2 722.62	-20.54
622640 HONORAIRES DIVERS	10 159.90		10 159.90	-
622650 HONORAIRES CAC	3 150.00		3 150.00	-
623400 CADEAUX	614.36	260.00	354.36	136.15
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	5 905.63	11 784.14	-5 878.51	-49.88
623800 DIVERS (DONS, POURBOIRES)	28.88	66.00	-37.12	-56.06
624700 TRANSPORT DU PERSONNEL/EQUIPE	24 146.50	12 157.58	11 988.92	98.61
625000 DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	109.50		109.50	-
625100 DÉPLACEMENT - RESTAURANT	6 501.54	28 617.52	-22 115.98	-77.28
625110 DÉPLACEMENT - PEAGES	488.80		488.80	-
625120 DÉPLACEMENT - HOTEL	50 795.85		50 795.85	-
625130 DÉPLACEMENT - PARKING	153.00		153.00	-
625150 IPCS JOUEURS	79 128.00	92 366.97	-13 238.97	-14.33
625151 NOTES DE FRAIS JOUEURS ET BENEVOLES	40 685.09		40 685.09	-
625160 DÉPLACEMENT - COURSES	2 508.82		2 508.82	-
625170 DÉPLACEMENT - AVION	5 354.82		5 354.82	-
625700 RECEPTIONS	5 704.79	9 418.98	-3 714.19	-39.43
626100 FRAIS POSTAUX	158.91	57.59	101.32	174.14
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 897.63	941.77	955.86	101.49
627000 FRAIS BANCAIRES	5 721.53	7 209.29	-1 487.76	-20.63
627800 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	176.38		176.38	-
628100 COTISATIONS		130.00	-130.00	-100.00
628150 FRAIS DIVERS	3 400.00	808.61	2 591.39	320.27
628250 FRAIS D'ORGANISATION DE MATCHS	12 232.00	2 484.00	9 748.00	392.43
628400 FRAIS RECRUTEMENT ET TRANSFERT		750.00	-750.00	-100.00
628500 FRAIS MEDICAUX ET PRESTA SPORT	4 297.84	1 188.53	3 109.31	261.48
628800 PRESTATIONS INFORMATIQUES		3 164.57	-3 164.57	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	5 182.69	3 697.23	1 485.46	40.19
631300 FORM. PRO. CONTINUE	2 634.89	1 499.33	1 135.56	75.78
633800 AUTRES	2 547.80		2 547.80	-
635800 AUTRES DROITS		2 197.90	-2 197.90	-100.00
Salaires et traitements	129 911.84	144 121.32	-14 209.48	-9.86
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	133 126.47	111 364.35	21 762.12	19.54
641200 CONGES PAYES	2 530.31	-496.90	3 027.21	-609.05
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 465.00	982.20	2 482.80	252.85
641400 INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE	-10 822.61	599.93	-11 422.54	-1 000.00
641410 INDEMNITES PACTE PERFORMANCE		31 671.74	-31 671.74	-100.00
641600 SERVICE CIVIQUE	1 612.67		1 612.67	-
Charges sociales	-11 482.54	12 134.33	-23 616.87	-194.63
645100 COTISATIONS URSSAF	21 947.63	9 606.75	12 340.88	128.46
645110 URSSAF - EXO. CHARGES PATRONALES -	-42 327.00		-42 327.00	-
645200 COTISATIONS PREVOYANCE	192.11	319.90	-127.79	-40.00
645300 COTIS. RETRAITE HUMANIS	4 390.49	1 829.21	2 561.28	140.02
645500 CH SOC. / CP	1 025.48	35.46	990.02	+1 000.00
645600 MUTUELLE ALLIANZ	148.75		148.75	-
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL		243.01	-243.01	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/07/2021	31/07/2020	Montant	%
648100 FRAIS DE FORMATION	3 140.00	100.00	3 040.00	+1 000.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	560.47	3 060.47	-2 500.00	-81.70
681100 DOT. AMORT. IMMO	560.47	560.47		
681740 DOT. PROV. DEPR. CREANCES		2 500.00	-2 500.00	-100.00
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	49 021.70	28 837.55	20 184.15	69.99
651000 FRAIS D'ENGAGEMENT	25 276.00	19 840.00	5 436.00	27.40
651100 LICENCES	12 225.00	8 941.00	3 284.00	36.73
654400 CRÉANCES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	11 500.00		11 500.00	-
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	20.70	56.55	-35.85	-63.16
TOTAL II	513 967.57	422 183.40	91 784.17	21.74
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	12 872.73	25 042.06	-12 169.33	-48.60
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	0.38		0.38	
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0.38		0.38	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	0.38		0.38	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	0.38		0.38	
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	12 873.11	25 042.06	-12 168.95	-48.59
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	9 296.17		9 296.17	-
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	9 296.17		9 296.17	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	9 296.17		9 296.17	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	947.00	7 601.04	-6 654.04	-87.54
671200 PENALITES ET AMENDES	400.00	200.00	200.00	100.00
671800 AUTRES CH. EXCEPT. / OPE DE GESTION		1 499.27	-1 499.27	-100.00
672000 CHARGES / EXERCICES ANT.	547.00	5 901.77	-5 354.77	-90.73
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	947.00	7 601.04	-6 654.04	-87.54
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 349.17	-7 601.04	15 950.21	-209.84
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	536 136.85	447 225.46	88 911.39	19.88
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	514 914.57	429 784.44	85 130.13	19.81
EXCEDENT OU DEFICIT	21 222.28	17 441.02	3 781.26	21.68

In Extenso

In Extenso Lille
67, rue de Luxembourg - BP 10201
59002 Euralille

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés