



ASSOCIATION CLUB OMNISPORTS COURCOURONNES

10 Rue du Marquis de Raie
MAIRIE ANNEXE
91080 COURCOURONNES

Siret : 32910920100031 Code APE : 9312Z

BILAN au 31/12/2023

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Provisions</i>	<i>13</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>14</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>16</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>19</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>20</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>22</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>23</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSOCIATION CLUB OMNISPORTS COURCOURONNES** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 855 804 euros

Chiffre d'affaires : 73 051 euros

Résultat net comptable : -18 773 euros

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

Sur la base de nos travaux, 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 STE GENEVIEVE DES BOIS

Le 05/04/2024

Signature

Camille LEJEUNE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 922	1 922		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 061	6 061		
	Autres immobilisations corporelles	265 117	200 430	64 687	102 734
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	50		50	50
	TOTAL (I)	273 149	208 412	64 737	102 784
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	770		770	400
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	160 358		160 358	149 500
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	586 518		586 518	537 843
	Charges constatées d'avance	43 421		43 421	45 364
	TOTAL (II)	791 067		791 067	733 107
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		1 064 216	208 412	855 804	835 892
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				50	50
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	20 805	20 805
	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		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	454 380	471 608
	Excédent ou déficit de l'exercice	(18 773)	(17 228)
	Total des fonds propres (situation nette)	456 411	475 185
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	456 411	475 185
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Autres fonds propres	Total des autres fonds propres		
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		
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		12 000
Provisions	Total des provisions		12 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	515	4 563
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 442	29 858
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	53 529	49 473
DETTES (1)	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	50	
	Produits constatés d'avance	313 857	264 813
	Total des dettes	399 393	348 707
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		855 804	835 892
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(18 773,41)	(17 228,13)
(1) Dont à moins d'un an		399 393	348 707
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		515	4 563

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	465 194	434 646
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	17 031	9 596
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	56 020	45 915
	dont parrainages	15 155	11 270
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	268 529	271 702
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	1 450	600
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 801	2 110
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	46	375
Total des produits d'exploitation		822 071	764 944
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	10 395	7 391
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	293 595	279 283
	Aides financières	3 723	3 045
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 017	10 346
	Salaires et traitements	366 987	319 629
	Charges sociales	109 784	92 604
	Dotation aux amortissements et dépréciations	39 910	25 181
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	5 174	10 114
Total des charges d'exploitation		836 585	747 592
RESULTAT D'EXPLOITATION		(14 514)	17 351

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(14 514)	17 351
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	714	16
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		714	16
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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		714	16
RESULTAT COURANT avant impôts		(13 800)	17 367
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	12	35 311
	Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels		12	35 311
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 416	5 981
	Sur opérations en capital	569	50 601
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		13 324
	Total des charges exceptionnelles	4 985	69 907
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 973)	(34 595)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		822 797	800 271
TOTAL DES CHARGES		841 570	817 499
EXCEDENT ou DEFICIT		(18 773)	(17 228)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		443 634	355 118
Bénévolat			
TOTAL		443 634	355 118
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		443 634	355 118
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		443 634	355 118

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

1 / Présentation de l'association :

L'association COC, Club Omnisport de Courcouronnes, est une Association sportive Elle a été fondée en 1973 et a été déclarée à la Préfecture de l'Essonne, sous le n° 73/119 le 25 octobre 1985 (Journal Officiel du 25 octobre 1985). Le Club Omnisport de Courcouronnes a obtenu l'agrément ministériel de la Jeunesse et des Sports le 20 mars 1981 sous le N° 91 S178.

Description de l'objet social

L'objet du COC, association à but non lucratif, a pour objet de proposer à ses membres, et plus généralement à la jeunesse, la pratique des sports athlétiques, des sports de plein air ou de salle, des sports nautiques et plus généralement tous jeux ou disciplines propres à développer les forces physiques et morales.

Le Club Omnisport de Courcouronnes organise entre ses membres et les membres d'associations similaires françaises ou étrangères des rencontres officielles. Les rencontres officielles sont celles placées directement ou indirectement sous l'égide des différentes fédérations agréées.

Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées

Le Club Omnisports de Courcouronnes (COC) est une association à vocation sportive et éducative. Il contribue à :

- proposer un large éventail de disciplines et satisfaire un maximum de personnes ;
- accompagner l'ensemble des sportifs dans la pratique d'éveil, de loisir ou de compétition;
- former les jeunes à l'encadrement et à l'arbitrage;
- offrir une image dynamique et positive de la ville.

Le COC est composé de 19 sections réparties en 5 catégories :

1/ Expressions corporelles :

- Danse;
- Gymnastique artistique;
- Gymnastique rythmique.

2/ Sports individuels :

- Badminton;
- Gymnastique volontaire;
- Montagne - Escalade;
- Tennis;
- Tennis de table;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Tir.

3/ Sports Collectifs :

- Basket - Ball;
- Volley - Ball.

4/ Sports Arts Martiaux - Combats :

- Aikido;
- Boxe;
- Judo;
- Self défense - Nihon Tai Jitsu;
- Taekwondo

5/ Sports Spécifiques :

- Handisport;
- Sport Adapté;
- Sport Santé.

Description des moyens mis en oeuvre

Grâce à l'engagement de ses bénévoles, aux actions de ses cadres et au soutien de ses partenaires, le COC propose un large éventail de disciplines et vous accompagne dans l'ensemble des sports pratiqués et ce pour tous les niveaux (éveil, loisir, compétition).

Le COC aujourd'hui, c'est :

- **16 disciplines (sections) enseignées et 3 sections spécifiques sous la tutelle du COC;**
- 2174 adhérents;
- 182 bénévoles et 38 salariés;
- 6 jeunes engagés au service de l'intérêt général (Service Civique);
- 12 espaces de pratique sportive dont deux complexes et 5 gymnases.

L'association dispose d'un Conseil Directeur composé des membres désignés par les Comités de Sections et de membres libres :

□ Le Président	1
□ Le Bureau	6
□ Un Président de chaque section :	17
□ Un Secrétaire de chaque section :	17
□ Un Trésorier de chaque section :	17

□ **Siège social** - 13, rue de Versailles 91080 COURCOURONNES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

□ **Agence** - 13, rue de Versailles 91080 COURCOURONNES
Services administratif et comptable

Le COC compte 10 partenaires publics et 1 partenaire privé.

Le siège social a fin 2022 était toujours au 10 rue Marquis de Raies 91080 COURCOURONNES et a changé au 13 rue de Versailles 91080 COURCOURONNES à partir du 27/01/2023.

2 / 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 **855 804 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **822 797 euros** et un total **charges** de **841 570 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-18 773 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables, définies par les CRC 99-01 et ANC 2014-03, relatifs aux dispositions comptables réglementaires applicables aux associations, dont le respect du principe de prudence, 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.

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

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

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).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Installations spécifiques	10 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 ans
- Matériel d'activité	3 ans
- Autres matériels	3 ans

Créances et dettes

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Cotisations

L'association a enregistré les cotisations de ses membres à l'encaissement.

Elle dispose d'un système permettant de suivre selon les sections les affectations aux périodes d'activité, ce qui a permis la prise en compte de produits à recevoir et de produits constatés d'avance sur cet exercice.

Il n'y a pas de restitution de cotisation en cas d'arrêt d'activité sportive non justifié en cours d'année.

Contributions volontaires en nature

L'association n'est pas en mesure d'évaluer précisément les contributions volontaires (locaux, bénévolat...).

Cependant, on peut préciser que :

- la Ville de Courcouronnes met à la disposition de l'association et assure l'entretien des équipements sportifs et du local servant de bureau pour le siège. Elle évalue la mise à disposition des complexes sportifs de la ville pour la saison 2023-2024 à 443 634,32 €.

- l'association et ses 16 sections fonctionnent également grâce à de nombreux bénévoles. Cependant suite à l'adhésion au nouveau logiciel "Mon Club", il est difficile de recenser le nombre de bénévoles par section :

- Membres du bureau : 54

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Encadrants : 31
- Juges et arbitres : 20
- Bénévoles réguliers : 34
- Bénévoles (manifestations ponctuelles) : 40

Provision pour congés payés

Les congés à payer sont valorisés au passif du bilan pour 3 834,96 € auxquels s'ajoutent 548,40 € de charges sociales.

Effectifs

Au 31/12/2023, l'effectif total s'élève à 38 personnes.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Les honoraires du Commissaire aux Comptes ont été provisionnés pour l'exercice 2023 à hauteur de 4 450 € TTC.

Engagement retraite

Aucun accord signé.

Une provision évaluée à 12 000 € a été reprise au 31/12/2023. La salariée étant partie à la retraite au 31/12/2023.

Changement de méthode

L'application du nouveau règlement comptable ANC 2018-06, applicable à compter du 1er janvier 2020 a apporté les modifications suivantes :

Sous l'ancien règlement CRC 99-01, les fonds dédiés étaient traités en pied de compte de résultat, ces derniers sont maintenant présentés dans le résultat d'exploitation.

Pour une meilleure lisibilité des comptes, les comptes annuels de l'exercice N-1 ont été présentés sous le règlement CRC 99-01 en fin de plaquette.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 922					1 922
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 922					1 922
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 061					6 061
	Instal., agencement, aménagement divers	42 621					42 621
	Matériel de transport	5 270		619			5 889
	Matériel de bureau, mobilier	215 363		1 244			216 607
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	269 314		1 863			271 177	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	50					50
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50					50
TOTAL		271 286		1 863			273 149

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 922			1 922
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 922			1 922
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 061			6 061
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	20 465	9 878		30 343
	Matériel de bureau, mobilier	1 491	1 478		2 970
	Emballages récupérables et divers	138 563	28 554		167 117
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	166 580	39 910		206 490
TOTAL		168 501	39 910		208 412

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
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	12 000		12 000	
	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	12 000		12 000	
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				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		12 000		12 000	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				12 000	
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

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	50	50	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	770	770	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 543	2 543	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	157 814	157 814	
	Charges constatées d'avance	43 421	43 421	
	TOTAL DES CREANCES	204 599	204 599	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023

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	515	515		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	31 442	31 442		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	3 835	3 835		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 970	42 970		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 725	6 725		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	50	50		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	313 857	313 857		
	TOTAL DES DETTES	399 393	399 393		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		119 139
Autres créances		119 139
SUBV. CONSEIL G./DEPARTEMENT	543	
AUTRES SUBV. & AIDES A RECEV.	2 000	
PRODUITS A RECEVOIR	116 595	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		13 713
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 450
FOURNISSEURS FACT.A RECEVOIR	4 450	
Dettes fiscales et sociales		9 263
PROVISION CONGES A PAYER	3 835	
CHARGES S/ CP A PAYER	548	
AUTRES CHARGES A PAYER	4 880	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			313 857
Cotisations		313 857	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			313 857

--

--

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	20 805				20 805
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	471 608	(17 228)			454 380
Excédent ou déficit de l'exercice	(17 228)	17 228		18 773	(18 773)
Situation nette	475 185			18 773	456 411
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	475 185			18 773	456 411

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		64 737,26	7,56	102 784,24	12,30	(38 046,98)	-37,02
Concessions brevets et droits similaires							
205000	LOGICIELS INFORMATIQUES	1 921,71	0,22	1 921,71	0,23		
280500	AMORT. LOGICIELS	(1 921,71)	-0,22	(1 921,71)	-0,23		
Installations techniques, matériel et outillage							
215300	INST.ALL.CARACTERE SPECIFIQUE	6 060,62	0,71	6 060,62	0,73		
281530	AMORT.INST.AL.SPECIFIQUES	(6 060,62)	-0,71	(6 060,62)	-0,73		
Autres immobilisations corporelles		64 687,26	7,56	102 734,24	12,29	(38 046,98)	-37,03
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	42 621,16	4,98	42 621,16	5,10		
218300	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	5 888,52	0,69	5 269,53	0,63	618,99	11,75
218500	MATERIEL ACTIVITE	211 817,70	24,75	211 817,70	25,34		
218600	AUTRES MATERIELS	4 789,41	0,56	3 545,01	0,42	1 244,40	35,10
281820	AMORT. VEHICULE	(30 342,64)	-3,55	(20 465,08)	-2,45	(9 877,56)	-48,27
281830	AMORT.MAT.INFORMATIQUES	(2 969,93)	-0,35	(1 491,47)	-0,18	(1 478,46)	-99,13
281850	AMORT.MAT.SPECIFIQUES	(163 516,09)	-19,11	(135 330,45)	-16,19	(28 185,64)	-20,83
281860	AMORT.AUTRES MATERIELS	(3 600,87)	-0,42	(3 232,16)	-0,39	(368,71)	-11,41
Autres immobilisations financières		50,00	0,01	50,00	0,01		
275000	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	50,00	0,01	50,00	0,01		
TOTAL II - Actif circulant NET		791 067,05	92,44	733 107,42	87,70	57 959,63	7,91
Créances clients, usagers et comptes rattachés		770,00	0,09	400,00	0,05	370,00	92,50
411300	CLIENTS EXTERIEURS	750,00	0,09	200,00	0,02	550,00	275,00
411320	CLIENTS SECTIONS	20,00		200,00	0,02	(180,00)	-90,00
Autres créances		160 357,91	18,74	149 500,06	17,89	10 857,85	7,26
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	6 960,00	0,81	6 960,00	0,83		
421011	REMUNERATION SAL./NOV.			281,93	0,03	(281,93)	-100,00
421012	REMUNERATION SAL./DEC.			18,39		(18,39)	-100,00
425000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES			328,12	0,04	(328,12)	-100,00
441003	SUBV. CONSEIL G./DEPARTEMENT	543,46	0,06			543,46	
441500	AUTRES SUBV. & AIDES A RECEV.	2 000,00	0,23			2 000,00	
467001	COMITE DIRECTEUR	133,01	0,02	23,01		110,00	478,05
467005	FOOTBALL	24 078,84	2,81	24 078,84	2,88		
467020	ESCALADE	5 566,79	0,65			5 566,79	
468700	PRODUITS A RECEVOIR	116 595,21	13,62	112 809,77	13,50	3 785,44	3,36
180013	C.DIRECTEUR / TIR	50,00	0,01			50,00	
180015	C. DIRECTEUR / CYCLISME FEM	4 430,60	0,52	5 000,00	0,60	(569,40)	-11,39
Disponibilités		586 518,48	68,53	537 843,36	64,34	48 675,12	9,05
511100	COUPONS SPORTS A ENCAISSER			1 270,00	0,15	(1 270,00)	-100,00
511500	PAIEMENTS COTIS. CB/ MANGOPAY			499,25	0,06	(499,25)	-100,00
511600	SUM UP + TERM. LCL	34,80		34,80			
512001	CL CTE DIRECTEUR	42 169,49	4,93	107 910,80	12,91	(65 741,31)	-60,92
512002	CL AIKIDO	38 972,55	4,55	37 521,81	4,49	1 450,74	3,87
512003	CL BASKET	9 329,05	1,09			9 329,05	
512004	CL DANSE	16 072,40	1,88	14 384,09	1,72	1 688,31	11,74
512006	CL GYM. RYTHMIQUES	32 184,90	3,76	20 656,85	2,47	11 528,05	55,81
512007	CL GS	69 016,98	8,06	27 393,11	3,28	41 623,87	151,95
512008	CL GV	34 427,30	4,02	94 584,18	11,32	(60 156,88)	-63,60
512009	CB - SUMUP + TERM. LCL			45,27	0,01	(45,27)	-100,00
512010	CL JUDO	8 718,38	1,02	4 738,52	0,57	3 979,86	83,99
512011	CL TENNIS	67 096,29	7,84	53 775,52	6,43	13 320,77	24,77
512012	CL TENNIS DE TABLE	13 714,77	1,60	6 583,11	0,79	7 131,66	108,33
512013	CL TIR	14 290,29	1,67	13 327,17	1,59	963,12	7,23
512014	CL VOLLEY	13 691,95	1,60	11 167,34	1,34	2 524,61	22,61

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
512015	CL CYCLISME FEM.	4 430,60	0,52	4 430,60	0,53		
512016	CL MOTRICITE	777,32	0,09			777,32	
512018	CL BADMINTON	19 487,93	2,28	29 633,14	3,55	(10 145,21)	-34,24
512019	CL TAI JITSU	12 664,68	1,48	12 758,24	1,53	(93,56)	-0,73
512020	BQ MONTAGNE / ESCALADE	8 654,75	1,01	13 306,59	1,59	(4 651,84)	-34,96
512021	CL TAEKWONDO	7 176,56	0,84	5 722,56	0,68	1 454,00	25,41
512022	BOXE	68 037,48	7,95	52 493,62	6,28	15 543,86	29,61
512023	LCL SPORT ADAPTE	14 277,33	1,67	10 270,71	1,23	4 006,62	39,01
512024	LCL SPORT SANTE	5 164,60	0,60	3 409,00	0,41	1 755,60	51,50
512100	COMPTE SUR LIVRET	8 142,02	0,95	8 088,15	0,97	53,87	0,67
512200	LCL - LIVRET A	75 669,68	8,84			75 669,68	
530001	CAISSE CTE DIRECTEUR	9,68		9,68			
530006	CAISSE GR	188,66	0,02	808,60	0,10	(619,94)	-76,67
530008	CAISSE GV	285,32	0,03	285,32	0,03		
530011	CAISSE TENNIS	685,73	0,08			685,73	
530013	CAISSE TIR	35,90		252,90	0,03	(217,00)	-85,80
530014	CAISSE VOLLEY	1 109,09	0,13	929,80	0,11	179,29	19,28
530018	CAISSE BADMINTON			46,33	0,01	(46,33)	-100,00
530020	CAISSE MONTAGNE/ESCALADE	2,00		2,00			
530022	CAISSE BOXE			1 504,30	0,18	(1 504,30)	-100,00
Charges constatées d'avance		43 420,66	5,07	45 364,00	5,43	(1 943,34)	-4,28
486000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	43 420,66	5,07	45 364,00	5,43	(1 943,34)	-4,28
TOTAL DU BILAN ACTIF		855 804,31	100,00	835 891,66	100,00	19 912,65	2,38

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I- Total des fonds propres	456 411,12	53,33	475 184,53	56,85	(18 773,41)	-3,95
Total des fonds propres (situation nette)	456 411,12	53,33	475 184,53	56,85	(18 773,41)	-3,95
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	20 804,79	2,43	20 804,79	2,49		
102600 SUB.D'INVESTIS.AFFECT.BIENS RE	20 804,79	2,43	20 804,79	2,49		
Report à nouveau	454 379,74	53,09	471 607,87	56,42	(17 228,13)	-3,65
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	454 379,74	53,09	471 607,87	56,42	(17 228,13)	-3,65
Excédent ou déficit de l'exercice	(18 773,41)	-2,19	(17 228,13)	-2,06	(1 545,28)	-8,97
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III- Total des Provisions			12 000,00	1,44	(12 000,00)	-100,00
Provisions pour charges			12 000,00	1,44	(12 000,00)	-100,00
153000 PROVISION POUR PENSIONS			12 000,00	1,44	(12 000,00)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	399 393,19	46,67	348 707,13	41,72	50 686,06	14,54
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	515,16	0,06	4 563,11	0,55	(4 047,95)	-88,71
512003 CL BASKET			4 563,11	0,55	(4 563,11)	-100,00
512017 CL POLE PERFORMANCE	398,99	0,05			398,99	
512025 CL COCKTAIL VACANCES	116,17	0,01			116,17	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 441,95	3,67	29 857,70	3,57	1 584,25	5,31
040C Collectif fournisseurs créditeurs	26 991,95	3,15	24 733,70	2,96	2 258,25	9,13
408100 FOURNISSEURS FACT.A RECEVOIR	4 450,00	0,52	5 124,00	0,61	(674,00)	-13,15
Dettes fiscales et sociales	53 529,28	6,25	49 473,26	5,92	4 056,02	8,20
421010 REMUNERATION SAL./OCT.			77,50	0,01	(77,50)	-100,00
428200 PROVISION CONGES A PAYER	3 834,96	0,45	8 112,06	0,97	(4 277,10)	-52,73
428700 PRODUITS A RECEVOIR			279,38	0,03	(279,38)	-100,00
431000 URSSAF	28 568,19	3,34	22 273,58	2,66	6 294,61	28,26
437210 HUMANIS- PREVOYANCE	2 996,26	0,35	2 579,59	0,31	416,67	16,15
437300 VAUBAN HUMANIS-RETRAITE	10 856,96	1,27	8 840,18	1,06	2 016,78	22,81
438200 CHARGES S/ CP A PAYER	548,40	0,06	1 729,18	0,21	(1 180,78)	-68,29
442100 PRLV A LA SOURCE	1 845,00	0,22	1 457,73	0,17	387,27	26,57
448600 AUTRES CHARGES A PAYER	4 879,51	0,57	4 124,06	0,49	755,45	18,32
Autres dettes	50,00	0,01			50,00	
180011 C.DIRECTEUR / TENNIS	50,00	0,01			50,00	
Produits constatés d'avance	313 856,80	36,67	264 813,06	31,68	49 043,74	18,52
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	313 856,80	36,67	264 813,06	31,68	49 043,74	18,52
Total du passif	855 804,31	100,00	835 891,66	100,00	19 912,65	2,38

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	822 071,22	100,00	764 943,54	100,00	57 127,68	7,47
Cotisations	465 194,02	56,59	434 645,52	56,82	30 548,50	7,03
756000 COTISATIONS	434 188,02	52,82	373 611,97	48,84	60 576,05	16,21
756020 ANCV - COUPONS SPORTS CHQ VAC	9 956,00	1,21	29 734,30	3,89	(19 778,30)	-66,52
756050 COTIS. PASSEPORT SPORTIF	21 050,00	2,56	30 800,00	4,03	(9 750,00)	-31,66
756070 COTISATIONS - REGLT .CB MANGOPAY			499,25	0,07	(499,25)	-100,00
Ventes de biens et services	73 051,34	8,89	55 510,99	7,26	17 540,35	31,60
Ventes de biens	17 031,02	2,07	9 595,95	1,25	7 435,07	77,48
707100 VENTES DE BOISSONS ET DENREES	12 611,26	1,53	5 204,90	0,68	7 406,36	142,30
707200 VENTES MATERIEL ET EQUIPT.SPO	4 419,76	0,54	4 391,05	0,57	28,71	0,65
Ventes de prestations de service	56 020,32	6,81	45 915,04	6,00	10 105,28	22,01
706100 LOCATION DE COURTS - DOJO	900,00	0,11			900,00	
706150 LOCATION DE VETEMENTS SPORTIFS	970,00	0,12	5 996,49	0,78	(5 026,49)	-83,82
706200 RECETTES DE MATCHS OU TOURNOIS	14 894,00	1,81	6 375,00	0,83	8 519,00	133,63
706210 INSCRIP. JOUEUR/COMPET-STAGE	17 015,47	2,07	15 861,60	2,07	1 153,87	7,27
706230 PRESTATION INIT. SPORTIVE	600,00	0,07	100,00	0,01	500,00	500,00
706300 LOCATION MINIBUS - EXT.	12 046,55	1,47	10 056,39	1,31	1 990,16	19,79
706320 LOCATON MINIBUS - INT.	2 608,70	0,32	1 213,56	0,16	1 395,14	114,96
706350 LOCATION MATERIEL	500,00	0,06			500,00	
708000 VT TICKETS B03 LISSES/ESCALADE	1 650,00	0,20	1 935,00	0,25	(285,00)	-14,73
708800 PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	250,00	0,03	232,00	0,03	18,00	7,76
708830 PARTICIPATION FRAIS DE STAGE	75,00	0,01	320,00	0,04	(245,00)	-76,56
708840 PARTICIP.FRAIS DE DEPLACEMENTS	652,00	0,08	384,00	0,05	268,00	69,79
708860 PARTIC. MANIFESTATIONS	2 061,00	0,25	2 100,00	0,27	(39,00)	-1,86
708870 PARTIC.SORTIES ESCALADE	670,00	0,08	398,00	0,05	272,00	68,34
708880 AUTRES RECETTES ACTIVITES ANN	1 047,60	0,13	943,00	0,12	104,60	11,09
708881 CARNET INVITATION TENNIS	80,00	0,01			80,00	
Produits de tiers financeurs	269 978,64	32,84	272 301,60	35,60	(2 322,96)	-0,85
Concours publics et subventions d'exploitation	268 528,64	32,66	271 701,60	35,52	(3 172,96)	-1,17
742000 SUBV. MUNICIPALE	171 500,00	20,86	171 500,00	22,42		
742010 SUBV. MUNICIPALES AUTRES	23 000,00	2,80	14 000,00	1,83	9 000,00	64,29
742012 SUBV. ANIMATIONS ETE	800,00	0,10	2 600,00	0,34	(1 800,00)	-69,23
742200 SUBV. ANS - ANCIEN CNDS	17 976,00	2,19	20 770,00	2,72	(2 794,00)	-13,45
742300 SUBV.CONSEIL GAL/DEPARTEMENTAL			7 770,00	1,02	(7 770,00)	-100,00
742320 SUBVENTION DEPARTEMENTAL ACTI	3 500,00	0,43	2 000,00	0,26	1 500,00	75,00
742330 SUBV. CONSEIL DEP - FORMATION	1 000,00	0,12			1 000,00	
742350 SUBV. CONSEIL DEP./MATERIEL	2 543,46	0,31	20 691,10	2,70	(18 147,64)	-87,71
742450 SUBV. CONSEIL REGIONAL	5 000,00	0,61			5 000,00	
742500 SUBV. COMMUNAUTE AGGLO.			2 500,00	0,33	(2 500,00)	-100,00
742510 SUBV. CPAM	6 000,00	0,73	5 000,00	0,65	1 000,00	20,00
742550 SUBVENTIONS AUTRES	2 100,00	0,26	9 019,00	1,18	(6 919,00)	-76,72
744000 SPONSORS + DON	10 500,00	1,28	2 320,00	0,30	8 180,00	352,59
745000 AUTRES AIDES + ABON. IK	11 585,80	1,41	6 908,20	0,90	4 677,60	67,71
745100 AIDE / SERVICE CIVIQUE	7 023,36	0,85	4 623,32	0,60	2 400,04	51,91
745200 AIDE A L'EMBAUCHE	6 000,02	0,73	1 999,98	0,26	4 000,04	200,00
Ressources générosité du public - Dons manuels	1 450,00	0,18	600,00	0,08	850,00	141,67
754100 DON PARTENAIRES - CHQ CADEAUX	1 450,00	0,18	600,00	0,08	850,00	141,67
Autres produits d'exploitation	13 847,22	1,68	2 485,43	0,32	11 361,79	457,14
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	13 801,19	1,68	2 110,17	0,28	11 691,02	554,03
781500 REPRISE S/PROVISION P/RISQUES	12 000,00	1,46			12 000,00	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
791000	INDEMN. IJSS			(685,55)	-0,09	685,55	100,00
791020	INDEMN JOUR COMPL PREV	619,53	0,08	1 964,19	0,26	(1 344,66)	-68,46
791030	PRISES EN CHARGE SINISTRES	621,66	0,08	831,53	0,11	(209,87)	-25,24
791050	PRISE EN CHARGE FORMATION	560,00	0,07			560,00	
Autres produits		46,03	0,01	375,26	0,05	(329,23)	-87,73
757000	PUCES- BADGES/PLOMBES/FLECHES			266,50	0,03	(266,50)	-100,00
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	46,03	0,01	108,76	0,01	(62,73)	-57,68
Total des charges d'exploitation		836 585,08	101,77	747 592,25	97,73	88 992,83	11,90
Achats de marchandises		10 395,23	1,26	7 390,67	0,97	3 004,56	40,65
607100	BOISSONS DENREES P/ REVENTE	5 534,46	0,67	2 510,01	0,33	3 024,45	120,50
607200	VETEMENTS-EQUIPTS-BILLET-S-PHOT	4 860,77	0,59	4 880,66	0,64	(19,89)	-0,41
Autres achats et charges externes		293 595,20	35,71	279 283,25	36,51	14 311,95	5,12
606140	CARBURANT	135,49	0,02	130,01	0,02	5,48	4,22
606300	FOURNIT.ENTRETIEN & PETIT EQUI	4 493,38	0,55	3 350,35	0,44	1 143,03	34,12
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 929,85	0,23	2 036,45	0,27	(106,60)	-5,23
606500	VETEMENTS SPORTIFS	18 338,57	2,23	18 806,60	2,46	(468,03)	-2,49
606510	BOISSONS & DENREES/EQUIPES	4 125,55	0,50	3 794,90	0,50	330,65	8,71
606550	PETITS EQUIPEMENTS SPORTIFS	21 210,29	2,58	25 327,24	3,31	(4 116,95)	-16,26
606600	PHARMACIE	255,61	0,03	191,27	0,03	64,34	33,64
606700	RECOMPENSES - COMPETITIONS	2 777,14	0,34	722,59	0,09	2 054,55	284,33
606750	LOTS EVENEMENTS	2 631,67	0,32	455,92	0,06	2 175,75	477,22
606800	AUTRES FOURNITURES	2 589,44	0,31	1 058,78	0,14	1 530,66	144,57
613000	LOC. D'INSTALLATIONS SPORTIVES	20,00		217,00	0,03	(197,00)	-90,78
613010	LOC. BOX - STOCKAGE MATERIEL	470,52	0,06			470,52	
613100	LOCATION DE COSTUMES/DANSE	294,40	0,04	479,00	0,06	(184,60)	-38,54
613600	LOCATION MINIBUS COC	2 371,15	0,29	1 013,56	0,13	1 357,59	133,94
613800	LOCATIONS MAT. SPORTIFS			200,00	0,03	(200,00)	-100,00
613900	LOCATIONS CYBERBOX	2 223,92	0,27	1 486,08	0,19	737,84	49,65
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 236,85	0,15	278,46	0,04	958,39	344,18
615200	ENTRETIEN BUREAU	1 396,40	0,17	1 440,49	0,19	(44,09)	-3,06
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	5 224,40	0,64	3 543,43	0,46	1 680,97	47,44
615610	MAINTENANCE COPIEUR	429,77	0,05	708,16	0,09	(278,39)	-39,31
615620	ENTRETIEN ET REP. MINIBUS	1 430,75	0,17	2 430,70	0,32	(999,95)	-41,14
616000	PRIMES D'ASSURANCE	7 161,19	0,87	7 799,72	1,02	(638,53)	-8,19
616500	ASSURANCES DIVERSES	105,00	0,01	87,65	0,01	17,35	19,79
618100	DOCUMENT. GENERALE ET TECHNIQU	33,25				33,25	
618200	EVENEMENT COCKTAIL			6 719,30	0,88	(6 719,30)	-100,00
618220	EVENEMENT SECTION COC	(600,00)	-0,07	22 999,81	3,01	(23 599,81)	-102,61
618230	EVENEMENT SORTIE ESCALADE	552,07	0,07			552,07	
618500	FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO			540,00	0,07	(540,00)	-100,00
618520	STAGES FORMATIONS SPORTIFS	1 095,00	0,13	1 833,50	0,24	(738,50)	-40,28
618540	PRLV/ ABONMT CANALSAT / AUTRES	6,99				6,99	
621130	PRIMES DE COMPET.	3 320,00	0,40	3 300,00	0,43	20,00	0,61
621150	FRAIS D'ARBITRAGE - JUGES	21 476,41	2,61	17 073,69	2,23	4 402,72	25,79
622610	HONORAIRES COMPTABLE	5 428,32	0,66	6 921,60	0,90	(1 493,28)	-21,57
622630	HONORAIRES AVOCAT	200,00	0,02	1 000,00	0,13	(800,00)	-80,00
622640	HONORAIRES CAC	4 647,20	0,57	4 122,40	0,54	524,80	12,73
622650	PRESTATIONS INTERVENANTS	13 555,24	1,65	8 361,48	1,09	5 193,76	62,12
622800	PRESTATIONS DIVERSES	504,00	0,06	526,00	0,07	(22,00)	-4,18
623000	PUBLICITE COMMUNICATION	526,10	0,06	1 560,23	0,20	(1 034,13)	-66,28
623300	IMPRESSIONS FLYERS	971,46	0,12	180,93	0,02	790,53	436,93
623400	CADEAUX ET DONS	5 504,12	0,67	7 996,64	1,05	(2 492,52)	-31,17
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	32,40				32,40	
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	20 793,19	2,53	17 586,33	2,30	3 206,86	18,23
625120	TRANSPORT SALARIE	564,08	0,07	536,37	0,07	27,71	5,17
625150	INDEMNITES KM	29 386,62	3,57	35 436,30	4,63	(6 049,68)	-17,07
625300	ENTREES MANIF.SPORT/CULTURELLE	2 968,15	0,36	3 029,45	0,40	(61,30)	-2,02

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
625700	ANIMATIONS - FETES	5 101,24	0,62	4 244,86	0,55	856,38	20,17
625710	RECEPTIONS BUREAU	1 120,58	0,14	1 751,42	0,23	(630,84)	-36,02
625720	REPAS STAGE+ARBITRES	792,80	0,10	49,62	0,01	743,18	N/S
626100	FRAIS POSTAUX	260,13	0,03	145,08	0,02	115,05	79,30
626203	REDBYSFR - TEL PORTABLE COC 98.02	165,41	0,02	117,00	0,02	48,41	41,38
626210	INTERNET TENNIS	509,88	0,06	650,97	0,09	(141,09)	-21,67
626211	HEBERGEMENT INTERNET	644,38	0,08	753,59	0,10	(109,21)	-14,49
626300	ORANGE - INTERNET COC	757,72	0,09	771,58	0,10	(13,86)	-1,80
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 055,78	0,13	843,30	0,11	212,48	25,20
627020	FRAIS TRAITEMENT ANCV	355,48	0,04	608,17	0,08	(252,69)	-41,55
627070	FRAIS BQ/CB -MANGOPAY			7,75		(7,75)	-100,00
627600	FRAIS SUMUP	56,71	0,01	9,57		47,14	492,58
628000	ENGAGEMENTS-COMPETITIONS-TOUR	13 964,24	1,70	12 571,60	1,64	1 392,64	11,08
628100	LICENCES	68 089,14	8,28	33 545,67	4,39	34 543,47	102,97
628200	REDEVANCES ORGANISMES FEDERAUX	6 766,02	0,82	6 062,68	0,79	703,34	11,60
628350	PASSEPORT LIVRET IMPRIMES FEDE	621,00	0,08	963,00	0,13	(342,00)	-35,51
628400	PENALITES & AMENDES COMPET.	1 476,25	0,18	320,00	0,04	1 156,25	361,33
628500	FRAIS DE MUTATIONS ET AUTRES	42,50	0,01	585,00	0,08	(542,50)	-92,74
Aides financières		3 722,88	0,45	3 044,62	0,40	678,26	22,28
657000	REMISES FIDEL O'CO	3 722,88	0,45	3 044,62	0,40	678,26	22,28
Impôts, taxes et versements assimilés		7 017,21	0,85	10 346,02	1,35	(3 328,81)	-32,17
633300	PART.EMPLOY. FORM. PROF/OPCO	7 017,21	0,85	9 979,36	1,30	(2 962,15)	-29,68
635400	DROITS D'ENREGT+ TIMBRE			366,66	0,05	(366,66)	-100,00
Salaires et traitements		366 986,77	44,64	319 629,02	41,78	47 357,75	14,82
641000	REMUN.DU PERSONNEL	353 588,57	43,01	304 135,31	39,76	49 453,26	16,26
641200	CONGES PAYES	(4 277,10)	-0,52	3 667,17	0,48	(7 944,27)	-216,63
641310	INDEM. PREVOYANCE	136,96	0,02	137,75	0,02	(0,79)	-0,57
641400	INDEM. RUPTURE CONVENTIONNELLE	1 728,96	0,21	513,32	0,07	1 215,64	236,82
644000	ACCOMPAGNEMENT QUASI-BENEVOLE	15 809,38	1,92	11 175,47	1,46	4 633,91	41,47
Charges sociales		109 783,63	13,35	92 603,59	12,11	17 180,04	18,55
645100	COTIS. PAT. URSSAF	56 178,74	6,83	47 128,07	6,16	9 050,67	19,20
645210	COTIS. PAT. HUMANIS PREVOYANCE	7 622,24	0,93	6 591,06	0,86	1 031,18	15,65
645300	COTIS. PAT. RET. NC/ V. HUMANIS	21 361,11	2,60	18 477,23	2,42	2 883,88	15,61
645800	CHARGES S/CONGES PAYES	(1 180,78)	-0,14	847,24	0,11	(2 028,02)	-239,37
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	6 042,60	0,74	4 931,76	0,64	1 110,84	22,52
648010	FRAIS FORMATION SALARIES	1 467,00	0,18	2 025,00	0,26	(558,00)	-27,56
648020	FORMAT/QUASI-BEN+DIRIG+SAL	10 472,95	1,27	7 150,99	0,93	3 321,96	46,45
648030	CHQ CADEAUX SALARIES	1 680,00	0,20	1 950,00	0,25	(270,00)	-13,85
648100	SERVICE CIVIQUE	6 139,77	0,75	3 502,24	0,46	2 637,53	75,31
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		39 910,37	4,85	25 181,00	3,29	14 729,37	58,49
681120	DOT. AMORT. IMMO. CORPOR.	39 910,37	4,85	25 181,00	3,29	14 729,37	58,49
Autres charges		5 173,79	0,63	10 114,08	1,32	(4 940,29)	-48,85
651600	DROITS AUTEUR+REPRODUCTION	492,74	0,06			492,74	
654000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVRA	458,00	0,06	1 592,50	0,21	(1 134,50)	-71,24
656500	REMBT. TOTAL OU PARTIEL COTIS.A	2 913,50	0,35	1 695,80	0,22	1 217,70	71,81
656510	RBT COTIS. PAR CHQ - COVID-19	108,00	0,01	861,50	0,11	(753,50)	-87,46
656550	PARTIC. CLUB -FAMILLE-SPORTIF DE	1 200,00	0,15	3 178,26	0,42	(1 978,26)	-62,24
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1,55		2 786,02	0,36	(2 784,47)	-99,94
Résultat d'exploitation		(14 513,86)	-1,77	17 351,29	2,27	(31 865,15)	-183,65
Total des produits financiers		713,55	0,09	15,95		697,60	N/S

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Autres intérêts et produits assimilés	713,55	0,09	15,95		697,60	N/S
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	713,55	0,09	15,95		697,60	N/S
Total des charges financières						
Résultat financier	713,55	0,09	15,95		697,60	N/S
Résultat courant avant impôts	(13 800,31)	-1,68	17 367,24	2,27	(31 167,55)	-179,46
Total des produits exceptionnels	11,87		35 311,33	4,62	(35 299,46)	-99,97
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11,87		35 311,33	4,62	(35 299,46)	-99,97
772000 PRODUITS S/EXERC. ANTERIEURS	11,87		35 311,33	4,62	(35 299,46)	-99,97
Total des charges exceptionnelles	4 984,97	0,61	69 906,70	9,14	(64 921,73)	-92,87
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	4 415,57	0,54	5 980,83	0,78	(1 565,26)	-26,17
671200 MAJORATIONS & PENALITES ADMIN.	1 396,00	0,17			1 396,00	
672000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS	3 019,57	0,37	5 980,83	0,78	(2 961,26)	-49,51
Charges exceptionnelles sur opération en capital	569,40	0,07	50 601,43	6,62	(50 032,03)	-98,87
678000 AUTRES CHARGES EXCEPT.DIVERSES	569,40	0,07	50 601,43	6,62	(50 032,03)	-98,87
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			13 324,44	1,74	(13 324,44)	-100,00
687100 DAP EXCEPTIONNELLES			13 324,44	1,74	(13 324,44)	-100,00
Résultat exceptionnel	(4 973,10)	-0,60	(34 595,37)	-4,52	29 622,27	85,62
Excédent ou déficit de l'exercice	(18 773,41)	-2,28	(17 228,13)	-2,25	(1 545,28)	-8,97
Contributions volontaires en nature	443 634,32	53,97	355 117,77	46,42	88 516,55	24,93
Prestations en nature	443 634,32	53,97	355 117,77	46,42	88 516,55	24,93
871000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	443 634,32	53,97	355 117,77	46,42	88 516,55	24,93
Charges des contributions volontaires en nature	443 634,32	53,97	355 117,77	46,42	88 516,55	24,93
Mise à disposition gratuite biens	443 634,32	53,97	355 117,77	46,42	88 516,55	24,93
861000 MAD GRATUITE DE BIENS	443 634,32	53,97	355 117,77	46,42	88 516,55	24,93