

## COMPTES ANNUELS du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Pages
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	1
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	2 et 3
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	4 à 6

**CABINET COMANDÉ**

274 BD DES TERMES

ENTRÉE A

06210 MANDELIEU

04 92 97 83 86

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	30/06/2023	12		30/06/2022	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	60 089	100.00		67 721	100.00		7 632-	11.27-
+ Ventes de marchandises	22 125	100.00		18 767	100.00		3 358	17.89
- Coût d'achat des marchandises vendues	7 127	32.21		5 266	28.06		1 861	35.34
Marge commerciale	14 998	67.79		13 501	71.94		1 497	11.09
+ Production vendue	37 964	100.00		48 954	100.00		10 990-	22.45-
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	37 964	100.00		48 954	100.00		10 990-	22.45-
- Matières premières, approvisionnements consommés	32 083	84.51		52 285	106.80		20 202-	38.64-
- Sous traitance directe	4 041	10.64		3 792	7.75		250	6.59
Marge brute de production	1 840	4.85		7 123-	14.55-		8 962	125.83
Marge brute globale	16 837	28.02		6 378	9.42		10 459	163.99
- Autres achats + charges externes	138 699	230.82		124 105	183.26		14 594	11.76
Valeur ajoutée	121 861-	202.80-		117 727-	173.84-		4 135-	3.51-
+ Subventions d'exploitation	158 950	264.52		166 568	245.96		7 618-	4.57-
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 099	1.83		213	0.31		886	416.96
- Salaires du personnel	158 742	264.18		134 573	198.72		24 169	17.96
- Charges sociales du personnel	5 009	8.34		998	1.47		4 011	401.93
Excédent brut d'exploitation	127 762-	212.62-		86 942-	128.38-		40 819-	46.95-
+ Autres produits de gestion courante	100 977	168.05		109 196	161.24		8 218-	7.53-
- Autres charges de gestion courante	28 635	47.65		23 699	35.00		4 936	20.83
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 880	4.79		420	0.62		2 460	585.71
- Dotations aux amortissements	9 056	15.07		12 254	18.09		3 198-	26.10-
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	61 595-	102.51-		13 280-	19.61-		48 315-	363.82-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	1 142	1.90		190	0.28		952	502.06
- Charges financières								
Résultat courant	60 454-	100.61-		13 090-	19.33-		47 363-	361.82-
+ Produits exceptionnels	2 528	4.21		6 480	9.57		3 952-	60.99-
- Charges exceptionnelles								
Résultat exceptionnel	2 528	4.21		6 480	9.57		3 952-	60.99-
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	57 926-	96.40-		6 611-	9.76-		51 315-	776.24-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 440	1 861	421-	22. 62-
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	4 117	4 117		
28154000 AMORT.MATERIEL OUTILLAGE	2 677-	2 256-	421-	18. 66-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 148	20 783	8 635-	41. 55-
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	103 780	103 780		
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	7 277	7 277		
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	92 800-	85 982-	6 818-	7. 93-
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU.	6 109-	4 292-	1 817-	42. 33-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30		30	
27500000 DEPOT DE GARANTIE ET CAUTION	30		30	
Total II	13 618	22 644	9 026-	39. 86-
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		3 003	3 003-	100. 00-
40910000 ACOMPTE FOURNISSEURS		3 003	3 003-	100. 00-
AUTRES CREANCES	4 768	1 041	3 727	357. 87
40100000 FOURNISSEURS	3 828	806	3 021	374. 72
40100050 JOUEURS	220	220		
43100000 URSSAF		15	15-	100. 00-
46700000 COMPTE D 'ATTENTE DEBIT	720		720	
DISPONIBILITES	180 576	150 393	30 183	20. 07
51100000 RECETTES A ENCAISSER	16 743		16 743	
51210000 CREDIT AGRICOLE	5 107	17 647	12 540-	71. 06-
51230000 CA COMPTE SUR LIVRET	127 267	111 995	15 272	13. 64
51250000 CREDIT MUTUEL	3 577	5 001	1 425-	28. 49-
51260000 LIVRET BLEU CM	23 000	13 400	9 600	71. 64
51870000 INTERETS A RECEVOIR	800	135	665	492. 59
53000000 CAISSE	3 039	1 172	1 867	159. 36
53100000 CAISSE J9 ROBERT ET MARYSE	1 044	1 044		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 063	25 916	19 853-	76. 61-
48600000 CHARGES COMPTABILISEES AVANCE	6 063	25 916	19 853-	76. 61-
Total III	191 406	180 354	11 053	6. 13
TOTAL GENERAL	205 024	202 997	2 027	1. 00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	156 413	163 023	6 611-	4. 06-
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	156 413	163 023	6 611-	4. 06-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	57 926-	6 611-	51 315-	776. 24-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		2 500	2 500-	100. 00-
13115000 SUBVENTION CG BOXER	1 800	1 800		
13120000 SUBVENTION EQUIPEMENT REGION	12 000	12 000		
13130000 SUBVENTION EQUIPT.DEPARTEMENT	11 020	11 020		
13150000 SUBVENTION TRANSPORTER	31 906	31 906		
13912000 AMORTISSEMENT SUBV° EQUIP.REGI	12 000-	12 000-		
13913000 AMORT.SUBV°EQUIPEMENT DEPARTEM	11 020-	11 020-		
13915000 AMTS SUBVENTION CG BOXER	1 800-	1 800-		
13950000 AMORTS SUBVENTION TRANSPORTER	31 906-	29 406-	2 500-	8. 50-
Total I	98 486	158 913	60 427-	38. 02-
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	824		824	
51110000 CHEQUES EMIS	824		824	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	19 651	43 917	24 266-	55. 26-
40100000 FOURNISSEURS	8 513	29 757	21 243-	71. 39-
40100010 BENEVOLES	7 460	9 398	1 938-	20. 62-
40100050 JOUEURS	945	2 793	1 848-	66. 17-
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	2 732	1 970	763	38. 72
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 063	167	5 895	NS
42100000 SALAIRES NET A PAYER	1 884		1 884	
42820000 PROVISIONS POUR CP	1 705		1 705	
43100000 URSSAF	629		629	
43110000 URSSAF		14	14-	100. 00-
43720000 RETRAITE AG2R	525	36	489	NS
43725000 AGR2 PREVOYANCE	371	8	363	NS
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CH A PAYER	393	30	363	NS
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	4	22	18-	80. 21-
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	551	57	494	866. 67
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	80 000		80 000	
48700000 RECETTES PERCUES PAR AVANCE	80 000		80 000	
Total IV	106 538	44 084	62 453	141. 67
TOTAL GENERAL	205 024	202 997	2 027	1. 00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2023 12	% CA	Exercice N-1 30/06/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	60 089	100.00	67 721	100.00	7 632-	11.27-
VENTES DE MARCHANDISES	22 125	100.00	18 767	100.00	3 358	17.89
70710000 RECETTES CLUB HOUSE	22 125	100.00	17 645	94.02	4 480	25.39
70730000 RECETTES ROBERT ET MARYSE			1 122	5.98	1 122-	100.00-
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	7 127	32.21	5 266	28.06	1 861	35.34
60721000 ACHATS CLUB HOUSE	7 127	32.21	4 586	24.44	2 541	55.40
60723000 ACHATS ROBERT ET MARYSE			680	3.62	680-	100.00-
MARGE COMMERCIALE	14 998	67.79	13 501	71.94	1 497	11.09
PRODUCTION VENDUE	37 964	100.00	48 954	100.00	10 990-	22.45-
70620000 MANIFESTATIONS SORTIES			1 240	2.53	1 240-	100.00-
70820000 STAGES LICENCIES	9 310	24.52	9 199	18.79	111	1.21
70835000 RECETTES TOURNOI	22 370	58.92	32 765	66.93	10 395-	31.73-
70836000 TOUT FOOT	6 284	16.55	5 750	11.75	534	9.29
PRODUCTION DE L'EXERCICE	37 964	100.00	48 954	100.00	10 990-	22.45-
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMME	32 083	84.51	52 285	106.80	20 202-	38.64-
60161000 FRAIS TOURNOI	15 489	40.80	7 121	14.55	8 368	117.50
60161100 FRAIS TOURNOI CORSE			29 488	60.24	29 488-	100.00-
60176000 ACHATS REPAS EQUIPES	8 668	22.83	7 555	15.43	1 113	14.73
60180000 ACHATS STAGE AOUT 2021			5 148	10.52	5 148-	100.00-
60181000 ACHATS STAGE AVRIL 2022			1 876	3.83	1 876-	100.00-
60182000 ACHATS STAGE OCTOBRE 2021			1 096	2.24	1 096-	100.00-
60183000 ACHAT STAGE FEVRIER 2023	1 797	4.73			1 797	
60184000 ACHATS STAGE AVRIL 2023	1 600	4.21			1 600	
60189999 ACHATS SORTIES LOISIRS	4 529	11.93			4 529	
SOUS TRAITANCE DIRECTE	4 041	10.64	3 792	7.75	250	6.59
60521000 CARBURANT	4 041	10.64	3 792	7.75	250	6.59
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 840	4.85	7 123-	14.55-	8 962	125.83
MARGE BRUTE GLOBALE	16 837	28.02	6 378	9.42	10 459	163.99
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	138 699	230.82	124 105	183.26	14 594	11.76
60611000 EAU + EDF	74	0.12	172	0.25	98-	57.00-
60622000 ACHATS PARAPHARMACIE	218	0.36	364	0.54	146-	40.10-
60633000 EQUIPEMENTS INFORMATIQUES	186	0.31	295	0.44	109-	37.03-
60634000 EQUIPEMENTS MACHINES	587	0.98	853	1.26	266-	31.16-
60641000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 379	2.30	2 476	3.66	1 097-	44.31-
60650000 FOURNITURES PRODUITS ENTRET.DI	102	0.17	550	0.81	448-	81.46-
60661000 EAUX JOUEURS	259	0.43	72	0.11	187	258.94
60681000 FRAIS EQUIPT.ARBITRES CLUBS	655	1.09	843	1.24	188-	22.29-
60682000 ACHAT BALLONS	4 243	7.06	3 309	4.89	934	28.22
60684000 ACHAT EQUIPEMENTS SPORTIFS	4 360	7.26	6 584	9.72	2 224-	33.78-
60685000 BONS SHORTS CHAUSSETTES MAILL.	18 944	31.53	6 040	8.92	12 904	213.65
60686000 BONS GARDIENS			200	0.30	200-	100.00-
60687000 ACHAT EQUIPEMENTS DIRIGEANTS	4 309	7.17	3 363	4.97	947	28.15
60688000 ACHAT EQUIPEMENT U15 A SENIORS	15 551	25.88	3 179	4.69	12 373	389.21
60689000 ACHAT PETIT MATERIEL	2 493	4.15	1 730	2.55	763	44.12
61100000 SOUS TRAITANCE			1 000	1.48	1 000-	100.00-

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2023 12	% CA	Exercice N-1 30/06/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61320000 LIEU DE STOCKAGE	900	1. 50	1 200	1. 77	300-	25. 00-
61351000 AUTRES LOCATIONS	1 650	2. 75	360	0. 53	1 290	358. 33
61352000 LOCATIONS TPE	302	0. 50	302	0. 45		
61500000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	6 077	10. 11	5 805	8. 57	272	4. 68
61510000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL			185	0. 27	185-	100. 00-
61520000 SERVICE SECURITE MATCH			2 974	4. 39	2 974-	100. 00-
61620000 ASSURANCES VEHICULES	3 244	5. 40	3 348	4. 94	105-	3. 12-
61630000 ASSURANCE BATIMENT	339	0. 56	330	0. 49	9	2. 73
61680000 ASSURANCES DIVERSES			155	0. 23	155-	100. 00-
61810000 FORMATIONS EDUCATEURS			110	0. 16	110-	100. 00-
61811000 FORMATION DIRIGEANTS	161	0. 27			161	
61820000 DOCUMENTATION	28	0. 05			28	
62200000 HONORAIRES COMPTABLES	7 243	12. 05	5 596	8. 26	1 648	29. 44
62200100 HONORAIRES COMMISS AUX COMPTES	3 973	6. 61	3 933	5. 81	39	1. 00
62300000 PUBLICITE	3 551	5. 91	1 736	2. 56	1 815	104. 58
62340000 CADEAUX	250	0. 42			250	
62511000 FRAIS DE MISSION	2 060	3. 43	1 370	2. 02	690	50. 35
62512000 FRAIS DE DEPLACEMENTS JOUEURS	16 550	27. 54	20 995	31. 00	4 446-	21. 18-
62513000 FRAIS DE DEPLACEMENTS DIRIGEAN	27 482	45. 74	34 991	51. 67	7 510-	21. 46-
62520000 FRAIS ARBITRAGE	7 381	12. 28	7 189	10. 62	192	2. 67
62521000 DEPLACEMENTS DIVERS	2 903	4. 83	1 568	2. 31	1 336	85. 22
62610100 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	100	0. 17	74	0. 11	26	35. 62
62623100 FREE INTERNET	485	0. 81	390	0. 58	95	24. 46
62628000 FREE MOBILE	159	0. 26	127	0. 19	32	24. 95
62710000 SERVICES BANCAIRES	393	0. 65	279	0. 41	114	40. 69
62720000 FRAIS CB	108	0. 18	57	0. 08	51	88. 83
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>121 861-</b>	<b>202. 80-</b>	<b>117 727-</b>	<b>173. 84-</b>	<b>4 135-</b>	<b>3. 51-</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>158 950</b>	<b>264. 52</b>	<b>166 568</b>	<b>245. 96</b>	<b>7 618-</b>	<b>4. 57-</b>
74100000 SUBVENTION EXPLOITATION VILLE	150 000	249. 63	150 000	221. 50		
74200000 SUBVENTION EXPLOITATION CG06	5 000	8. 32	4 000	5. 91	1 000	25. 00
74300000 SUBVENTION FFF			12 568	18. 56	12 568-	100. 00-
74800000 AUTRES SUBVENTIONS	3 950	6. 57			3 950	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>1 099</b>	<b>1. 83</b>	<b>213</b>	<b>0. 31</b>	<b>886</b>	<b>416. 96</b>
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	986	1. 64	114	0. 17	872	764. 91
63330000 FORMATION CONTINUE	113	0. 19	99	0. 15	14	14. 59
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	<b>158 742</b>	<b>264. 18</b>	<b>134 573</b>	<b>198. 72</b>	<b>24 169</b>	<b>17. 96</b>
64110000 SALAIRES BRUTS	26 007	43. 28	6 108	9. 02	19 898	325. 76
64113000 INDEMNITES JOUEURS NON ASSUJET	53 693	89. 36	44 668	65. 96	9 025	20. 20
64120000 PROVISIONS POUR CP	1 705	2. 84	701-	1. 04-	2 406	343. 25
64140000 INDEM.RUPTURE CONVENTIONNELLE	210	0. 35			210	
64153000 INDEMNITES DIRIGEANTS NON ASSU	77 128	128. 36	84 498	124. 77	7 371-	8. 72-
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	<b>5 009</b>	<b>8. 34</b>	<b>998</b>	<b>1. 47</b>	<b>4 011</b>	<b>401. 93</b>
64510000 URSSAF	2 994	4. 98	1 059	1. 56	1 935	182. 75
64520000 AG2R RETRAITE	1 095	1. 82	204	0. 30	891	437. 01
64525000 AGR2 PREVOYANCE	414	0. 69	18	0. 03	396	NS
64580000 PROVISION CHARGES /CP	393	0. 65	16-	0. 02-	409	NS
64590000 AIDES URSSAF COVID			267-	0. 39-	267	100. 00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	113	0. 19			113	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2023 12	% CA	Exercice N-1 30/06/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	127 762-	212. 62-	86 942-	128. 38-	40 819-	46. 95-
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	100 977	168. 05	109 196	161. 24	8 218-	7. 53-
75610000 COTISATIONS LICENCIES	73 410	122. 17	65 786	97. 14	7 625	11. 59
75800000 PRODUITS GESTIONS COURANTS	7	0. 01	10	0. 02	3-	29. 71-
75880000 MECENAT	27 560	45. 87	43 400	64. 09	15 840-	36. 50-
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	28 635	47. 65	23 699	35. 00	4 936	20. 83
65800000 FRAIS DIVERS	426	0. 71	1 206	1. 78	779-	64. 63-
65810000 ENGAGEMENT EQUIPES DISTRICT	1 245	2. 07	770	1. 14	475	61. 69
65820000 ENGAGEMENT EQUIPES LIGUE	373	0. 62			373	
65825000 ENGAGEMENTS EQUIPES FFF			170	0. 25	170-	100. 00-
65830000 LICENCES ASSURANCES LIGUE	9 957	16. 57	9 223	13. 62	735	7. 96
65850000 DROIT DE CHANGEMENT DE CLUBS	2 280	3. 79	2 850	4. 21	570-	20. 00-
65855000 FORFAIT FR.OFFIC. COMPET LIGUE	7 500	12. 48	2 250	3. 32	5 250	233. 33
65860000 DISTRICT AMENDES	3 952	6. 58	4 865	7. 18	913-	18. 77-
65865000 FEDERATION FF AMENDES			1 191	1. 76	1 191-	100. 00-
65890000 LIGUE AMENDES	2 902	4. 83	1 175	1. 74	1 727	146. 94
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 880	4. 79	420	0. 62	2 460	585. 71
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 880	4. 79	420	0. 62	2 460	585. 71
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	9 056	15. 07	12 254	18. 09	3 198-	26. 10-
68112000 DOTATION AMORT.CORPORELLES	9 056	15. 07	12 254	18. 09	3 198-	26. 10-
RESULTAT D'EXPLOITATION	61 595-	102. 51-	13 280-	19. 61-	48 315-	363. 82-
PRODUITS FINANCIERS	1 142	1. 90	190	0. 28	952	502. 06
76800000 INTERETS COMPTE SUR LIVRET	1 142	1. 90	190	0. 28	952	502. 06
RESULTAT COURANT	60 454-	100. 61-	13 090-	19. 33-	47 363-	361. 82-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 528	4. 21	6 480	9. 57	3 952-	60. 99-
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	27	0. 05	98	0. 15	71-	72. 42-
77700000 REPRISE SUBVENTION EQUIPEMENT	2 500	4. 16	6 381	9. 42	3 881-	60. 82-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 528	4. 21	6 480	9. 57	3 952-	60. 99-
RESULTAT NET	57 926-	96. 40-	6 611-	9. 76-	51 315-	776. 24-