

VELO CLUB LA POMME MARSEILLE

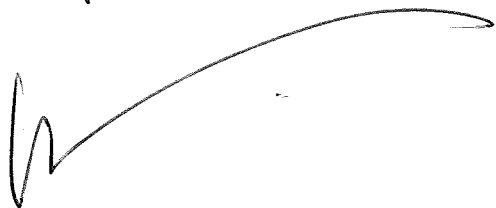
462, Boulevard Mireille Lauze

BP 307

13011 Marseille

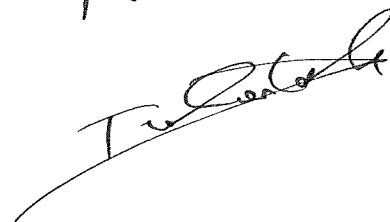
Certifié conforme
le 18/11/2023

Le président du VCPN
Pehiet SORIN



Certifié conforme
le 18/11/2023

Le Trésorier
Jacques Tichadel



COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2023

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Evaluation des contributions volontaires
- Détail bilan
- Détail Compte de résultat
- Annexe

Esperiance - Experts-comptables

146 rue Paradis

13006 Marseille

0491371800

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

VELO CLUB LA POMME MARSEILLE
462, Boulevard Mireille Lauze
BP 307
13011 Marseille

relatifs à l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	285 936 Euros
- Produits d'exploitation,	834 947 Euros
- Résultat net comptable,	9 447 Euros

Fait à Marseille
Le 27/10/2023

MARION DOVERO REVERTE
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	2 090	2 090		344	344	100.00
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	201 586	148 114	53 472	57 663	4 191	7.27
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	3 000		3 000	12 911	9 911	76.77
	Total I	206 676	150 204	56 472	70 919	14 447	20.37
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	5 411	1 000	4 411	2 517	1 894	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 507		9 507	38 695	29 188	75.43
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	166 535		166 535	108 025	58 510	54.16
	Valeurs mobilières de placement	100		100		100	
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	46 539		46 539	119 201	72 663	60.96
	Charges constatées d'avance (2)	2 372		2 372	454	1 918	422.65
	Total II	230 464	1 000	229 464	268 892	39 428	14.66
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		437 140	151 204	285 936	339 811	53 875	15.85

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023	12	Exercice N-1 30/09/2022	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	1 989		1 989			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	54 894		61 396		116 291	189.41
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	9 447		116 291		125 738	108.12
	Situation nette (sous total)	47 436		56 884		9 447	16.61
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	38 562		16 704		21 857	130.85
	Provisions réglementées						
	Total I	8 875		40 179		31 305	77.91
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés						
	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTE (I)	Provisions pour charges						
	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
DETTE (I)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	45 622		70 185		24 563	35.00
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	72 014		64 230		7 784	12.12
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	25 000		20 067		4 933	24.58
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	104 207		172 070		67 863	39.44
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	47 968		53 440		5 471	10.24
	Total IV	294 811		379 991		85 180	22.42
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		285 936		339 811		53 875	15.85

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	58 178		45 034		13 144	29.19
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	54 299		15 374		38 925	253.19
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	227 326		155 199		72 126	46.47
Parrainages	86 509		19 611		66 898	341.12
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	357 366		339 404		17 962	5.29
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	16 288		6 242		10 046	160.96
Mécénats			22 925		22 925	100.00
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	23 227		12 772		10 455	81.85
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	11 754		3 644		8 110	222.52
Total I	834 947		620 206		214 741	34.62
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	112 249		39 006		73 243	187.77
Variation de stock	1 302		795		2 097	263.75
Autres achats et charges externes	482 871		342 039		140 832	41.17
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	3 547		2 543		1 004	39.48
Salaires et traitements	173 105		153 562		19 543	12.73
Charges sociales	35 593		31 726		3 867	12.19
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	46 582		41 340		5 242	12.68
Dotations aux provisions	1 000		229		771	336.68
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	7 060		19 475		12 414	63.75
Total II	863 310		629 126		234 184	37.22
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	28 363		8 920		19 443	217.97

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2023 12	30/09/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	194	7	187	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	194	7	187	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	603	1 923	1 320	68.66
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	603	1 923	1 320	68.66
2. Résultat financier (III-IV)	409	1 916	1 507	78.66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	28 772	10 836	17 936	165.52
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	7 541	13 300	5 759	43.30
Sur opérations en capital	48 193	39 526	8 666	21.92
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	55 734	52 826	2 907	5.50
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 510	139 000	133 490	96.04
Sur opérations en capital	9 830	19 281	9 451	49.02
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 174		2 174	
Total VI	17 514	158 281	140 767	88.93
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	38 219	105 454	143 674	136.24
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	890 874	673 039	217 835	32.37
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	881 427	789 330	92 097	11.67
5. EXCEDENT OU DEFICIT	9 447	116 291	125 738	108.12

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	239 501		220 800		18 701	8.47
Prestations en nature	4 860		360		4 500	NS
Bénévolat						
TOTAL	244 361		221 160		23 201	10.49
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	4 860		360		4 500	NS
Prestations en nature						
Personnel bénévole	239 501		220 800		18 701	8.47
TOTAL	244 361		221 160		23 201	10.49

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2023 12	30/09/2022 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		344	344	100.00
20500000 LOGICIELS	2 090	2 090		
28050000 AMORT. LOGICIELS	2 090	1 746	344	19.73
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	53 472	57 663	4 191	7.27
21550000 VELOS ACTIONS SOCIALES	32 694	29 021	3 673	12.66
21551000 VELOS EQUIPES 2010		650	650	100.00
21551600 VELOS EQUIPES 2016	9 120	13 680	4 560	33.33
21551800 VELOS EQUIPES 2018	1 440	1 440		
21551900 VELOS EQUIPES 2019	2 098	2 098		
21552000 VELOS EQUIPES 2020	1 825	3 650	1 825	50.00
21552100 VELOS EQUIPES 2021		4 446	4 446	100.00
21552200 VELOS EQUIPES 2022	18 091	43 418	25 327	58.33
21552300 VELOS EQUIPES 2023	36 118	5 000	31 118	622.36
21810000 AGENCEMENTS	2 454	2 454		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	77 342	110 230	32 889	29.84
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFO.	10 139	10 139		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	10 265	10 265		
28155000 AMORT. VELOS ACTIONS SOCIALES	22 688	28 841	6 153	21.33
28155100 AMORT. VELOS EQUIPES 2010		650	650	100.00
28155160 AMORT. VELOS EQUIPES 2016	9 120	13 680	4 560	33.33
28155180 AMORT. VELOS EQUIPES 2018	1 440	1 440		
28155190 AMORT. VELOS EQUIPES 2019	2 098	2 098		
28155200 AMORT. VELOS EQUIPES 2020	1 825	3 650	1 825	50.00
28155210 AMORT. VELOS EQUIPES 2021		3 888	3 888	100.00
28155220 AMORT. VELOS EQUIPES 2022	15 820	16 248	428	2.63
28155230 AMORT. VELOS EQUIPES 2023	13 956		13 956	
28181000 AMORT. AGENCEMENT	1 945	1 454	491	33.77
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	60 337	89 022	28 685	32.22
28183000 AMORT. MAT BUREAU ET INFO	10 139	10 139		
28184000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU	8 745	7 718	1 027	13.31
AUTRES	3 000	12 911	9 911	76.77
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000	2 026	974	48.07
27510000 FONDS RESERVE CGA		10 885	10 885	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	56 472	70 919	14 447	20.37
STOCKS ET EN COURS	4 411	2 517	1 894	75.25
37000000 STOCK BONNETERIE	5 411	6 713	1 302	19.39
39700000 DEPRECIATION STOCKS	1 000	4 196	3 196	76.17
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	9 507	38 695	29 188	75.43
41100000 COLLECTIF CLIENTS	9 507	38 695	29 188	75.43
AUTRES	166 535	108 025	58 510	54.16
40100000 FOURNISSEURS	388	1 423	1 035	72.73
44110000 VILLE MARSEILLE SUBVENTIONS	60 000		60 000	
44120000 CONSEIL DEPARTEMENTAL SUBVENT	46 500	81 314	34 814	42.81
44130000 CONSEIL REGIONAL SUBVENTIONS	32 500		32 500	
44140000 CONSEIL DE TERRITOIRE MLLE PCE	1 240	1 240		
44180000 ANS	10 000	20 000	10 000	50.00
44195000 SUBVENTIONS EPML. A ENCAISSER		1 333	1 333	100.00
46201500 CREANCES/CESSIONS VELOS	2 800	1 100	1 700	154.55
46701000 ADHERENTS LICENCES A REVERSER		228	228	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
46701100	LICENCES A REVERSER 2024	608		608	
46703000	FFC ENGT'S COURSES Internet	1 459	862	597	69.26
46710000	AFU		525	525	100.00
46870000	PRODUITS DIVERS A ENCAISSER	11 040		11 040	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		100		100	
50260000	BANQUE POPULAIRE	100		100	
DISPONIBILITES		46 539	119 201	72 663	60.96
51240000	CPTE SOCIETE GENERALE	42 035	66 894	24 859	37.16
51260000	CPTE CREDIT AGRICOLE	1 234	1 532	299	19.49
51950000	CPTE LOI DAILLY CGA		48 000	48 000	100.00
53000000	CAISSE	3 270	2 775	495	17.83
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 372	454	1 918	422.65
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 372	454	1 918	422.65
TOTAL ACTIF CIRCULANT		229 464	268 892	39 428	14.66
TOTAL GENERAL		285 936	339 811	53 875	15.85

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2023 12	30/09/2022 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	1 989	1 989		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	1 989	1 989		
REPORT A NOUVEAU	54 894	61 396	116 291	189.41
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		61 396	61 396	100.00
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	54 894		54 894	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	9 447	116 291	125 738	108.12
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	47 436	56 884	9 447	16.61
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	38 562	16 704	21 857	130.85
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	98 165	47 265	50 900	107.69
13910000 AMORT. DES SUBVENT. D'EQUIPT	59 603	30 561	29 043	95.03
TOTAL FONDS PROPRES	8 875	40 179	31 305	77.91
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	45 622	70 185	24 563	35.00
16420000 Prêt SG Renault Master	747	9 037	8 291	91.74
16430000 Prêt SG	44 875	61 148	16 272	26.61
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	72 014	64 230	7 784	12.12
40100000 FOURNISSEURS	60 021	60 521	499	0.83
40200000 COUREURS	1 790	1 009	781	77.38
40815000 FOURN. FRAIS, FACT. A RECEVOIR	10 203	2 700	7 503	277.88
DETTES FISCALES ET SOCIALES	25 000	20 067	4 933	24.58
42820000 PROVISION BRUT CP	9 607	7 017	2 590	36.92
43100000 URSSAF	5 295	4 776	519	10.87
43730000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	1 309	1 311	2	0.14
43750000 PREVOYANCE CHORUM MUTEX	1 511	494	1 017	206.01
43760000 MUTUELLE HUMANIS	3 380	3 267	113	3.46
43780000 PARITARISME	63	39	24	63.36
43820000 PROV. CH. SOC. /CP	2 709	2 169	540	24.90
43870000 ORGANISMES SOCIAUX, PDTS A REC		103	103	100.00
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	4		4	
44863000 FORMATION CONTINUE	1 123	893	230	25.71
AUTRES DETTES	104 207	172 070	67 863	39.44
41100000 COLLECTIF CLIENTS	1 715	578	1 137	196.70
46700000 DIVERS		60 000	60 000	100.00
46720000 DETTE AFF. HOTEXCO	102 492	111 492	9 000	8.07
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	47 968	53 440	5 471	10.24
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	47 968	53 440	5 471	10.24
TOTAL DETTES	294 811	379 991	85 180	22.42
TOTAL GENERAL	285 936	339 811	53 875	15.85

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	58 178	45 034	13 144	29.19
75610000 COTISATIONS	26 360	23 937	2 423	10.12
75630000 PARTICIPATIONS DES MEMBRES	31 818	17 372	14 446	83.16
75640000 PARTICIPATIONS REMISES ETAT		3 725	3 725	100.00
VENTES DE BIENS	54 299	15 374	38 925	253.19
70700000 VENTES AUX MEMBRES	54 299	15 374	38 925	253.19
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	227 326	155 199	72 126	46.47
70610000 PRESTATIONS SOCIALES	17 060	82 050	64 990	79.21
70620000 ENGAGEMENTS ORGANISATIONS	98 856	64 345	34 511	53.63
70640000 BUVETTE	5 033	2 349	2 684	114.29
70650000 PRODUITS STANDS VILLAGES	420	1 650	1 230	74.55
70660000 AUTRES PRESTATIONS /MANIFS	95 300	1 227	94 073	NS
70820000 MUTATIONS	1 400	1 410	10	0.71
70830000 REVENTES MATERIELS VELOS	3 364	81	3 283	NS
70840000 INDEMNITES DEPLACT ORGANISAT.	5 355	2 088	3 267	156.50
70850000 VENTES DIVERSES	538		538	
PARRAINAGES	86 509	19 611	66 898	341.12
70630000 PARTENARIATS	86 509	19 611	66 898	341.12
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	357 366	339 404	17 962	5.29
74010000 VILLE DE MARSEILLE SUBVENTIONS	60 000	60 000	0	0.00
74020000 CONSEIL DEPART. 13 SUBVENTIONS	165 012	203 078	38 066	18.74
74030000 CONSEIL REGIONAL SUBVENTIONS	25 000	12 000	13 000	108.33
74040000 J&S SUBVENTIONS	30 116	16 060	14 055	87.51
74050000 AIDE A L'EMPLOI SUBV ASP	36 695	22 044	14 651	66.46
74060000 CONSEIL DE TERRITOIRE MLLE PCE	30 544	12 866	17 678	137.40
74080000 SUBVENTIONS 13 HABITAT		4 500	4 500	100.00
74090000 SUBVENTIONS ETAT	10 000	8 856	1 144	12.92
DONS MANUELS	16 288	6 242	10 046	160.96
75411000 DONS MANUELS	2		2	
75412000 ABANDONS DE FRAIS BENEVOLES	16 286	6 242	10 044	160.93
MECENATS		22 925	22 925	100.00
75420000 MECENATS		22 925	22 925	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	23 227	12 772	10 455	81.85
78173000 REPRISE /PROV. DEP. STOCKS	4 196		4 196	
78174000 REPRISES PROV. CLIENTS		8 910	8 910	100.00
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	19 031	3 862	15 169	392.74
AUTRES PRODUITS	11 754	3 644	8 110	222.52
75800000 PRODUITS DIVERS	11 754	3 644	8 110	222.52
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	834 947	620 206	214 741	34.62
ACHATS DE MARCHANDISES	112 249	39 006	73 243	187.77
60700000 ACHATS BONNETERIE	81 351	39 006	42 345	108.56
60710000 ACHATS VELOS COUREURS	30 897		30 897	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2023 12	30/09/2022 12	Euros	%
VARIATION DE STOCK	1 302	795	2 097	263.75
60370000 VARIAT. STOCK BONNETERIE	1 302	795	2 097	263.75
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	482 871	342 039	140 832	41.17
60110000 FOURNITURES D'ACTIVITES	8 424	4 202	4 222	100.47
60120000 ACHATS POUR VELOS EQUIPES FCE	5 755	4 341	1 414	32.56
60130000 RAVITAILLEMENTS MANIF.	42 477	20 927	21 550	102.98
60310000 VARIATION STOCKS FOURN.		8 541	8 541	100.00
60410000 SOUS TRAIT ACTIVITES CLUB	4 627	9 026	4 399	48.73
60420000 ASSIST MEDICALE ORGANISATIONS	11 448	13 784	2 336	16.95
60430000 SIGNALEURS + SERVICES ORDRE	43 009	33 956	9 053	26.66
60450000 CHRONO ORGANISATIONS	13 246	11 291	1 955	17.31
60460000 GARDIENNAGE ORGANISATIONS		3 564	3 564	100.00
60470000 ANIMATIONS ORGANISATIONS	9 353	3 633	5 720	157.45
60480000 PLATEFORME ENTRAINEMENT	480		480	
60630000 FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIPT	2 214	2 495	281	11.26
60640000 FOURN. DE BUREAU	882	801	81	10.12
60980000 Remise obtenus sur achats	87		87	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 397	1 099	1 299	118.19
61350000 LOCATION DE MATERIEL	15 247	12 092	3 156	26.10
61351000 LOCATION MAT CYBER MANIA	6 098	4 417	1 681	38.06
61352400 LEASECOM VIDEOSURVEILLANCE		122	122	100.00
61352600 Contrat E6657983	3 272	3 272		
61352700 MEGANE ESTATE Cont E4092371	2 133	2 132	0	0.02
61352800 MEGANE ESTATE Cont E4092576	3 302	3 840	538	14.00
61520000 ENTRETIENS IMMOBILIER	2 047		2 047	
61550000 ENTRETIEN MATERIELS	18 244	10 419	7 825	75.10
61560000 MAINTENANCE	5 908	5 692	216	3.80
61600000 ASSURANCES	28 595	21 908	6 688	30.53
61810000 DOCUMENTATION	704	728	23	3.21
61850000 FORMATION	65		65	
62260000 HONORAIRES	9 320	11 068	1 748	15.79
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTX		1 842	1 842	100.00
62310000 ANNONCES, INSERTIONS	785	625	160	25.57
62340000 CADEAUX, TROPHES, RECOMPENSES	50 024	36 577	13 447	36.76
62360000 PLAQUETTES, PHOTOS, etc	14 841	3 328	11 513	345.92
62361000 DECO PUBLICITAIRE	6 126	1 099	5 027	457.59
62380000 POURBOIRES, DONs & DIVERS	500		500	
62410000 TRANSPORT /ACHATS	270		270	
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	23 069	509	22 560	NS
62510000 DEPLACEMENTS	53 908	48 846	5 062	10.36
62511000 DEPLACEMENTS STAGES	11 488	1 260	10 228	811.72
62512000 CARBURANT & PEAGES	50 718	29 929	20 789	69.46
62570000 RECEPTIONS	16 026	6 522	9 504	145.72
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	508	617	109	17.66
62610000 TELEPHONE		1 275	1 275	100.00
62620000 TELEPHONES PORTABLES	1 171	892	279	31.26
62630000 INTERNET	984	438	546	124.43
62780000 SERVICES BANCAIRES AUTRES	2 148	1 877	272	14.47
62781000 FRAIS BANCAIRES Caisse d'Eparg		595	595	100.00
62782000 FRAIS BANCAIRES C.G.A.	1		1	
62783000 FRAIS BANCAIRE SOCIET.GENERALE	991	1 156	164	14.21
62784000 FRAIS BANCAIRE CREDIT AGRICOLE	157	111	46	41.17
62810000 COTIS en charge par Club	1 385	1 830	445	24.29
62820000 LICENCES en charge par Club	614	1 192	578	48.49

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2023 12	30/09/2022 12	Euros	%
62830000 ENGAGEMENTS	7 361	7 738	376	4.86
62840000 AFFILIATIONS AUX FEDERATIONS	635	433	202	46.65
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 547	2 543	1 004	39.48
63310000 REMBOURSEMENT TRANSPORT		345	345	100.00
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	2 509	1 872	636	33.99
63540000 DROITS FISCAUX	1 039	326	712	218.33
SALAIRES ET TRAITEMENTS	173 105	153 562	19 543	12.73
64100000 SALAIRES BRUTS	134 982	138 460	3 478	2.51
64110000 PRIMES ANCIENNETE & EXCEPTION.	4 938	6 318	1 379	21.83
64120000 VARIAT.PROV. /CP	2 590	787	3 378	428.96
64130000 VARIAT. PRIMES A PAYER	1 579	1 972	392	19.89
64140000 INDEMNITES en Franchise URSSAF	27 839	11 544	16 296	141.17
64145000 INDEMNITES & AVANTAGES DIRECTS	4 335		4 335	
CHARGES SOCIALES	35 593	31 726	3 867	12.19
64510000 COTISATIONS URSSAF	17 647	19 001	1 353	7.12
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	6 255	3 824	2 430	63.55
64530000 COTISATIONS MEDERIC CHORUM	5 175	6 142	966	15.73
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	5 788	4 223	1 564	37.04
64550000 VARIAT. CH SOCIALES A PAYER		2 965	2 965	100.00
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	189	32	156	481.31
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	540	1 469	929	63.27
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	46 582	41 340	5 242	12.68
68111000 DOT AMORT /IMMO INCORP	344	697	353	50.59
68112000 DOTATIONS AUX AMORT.	46 238	40 643	5 594	13.76
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 000	229	771	336.68
68173000 DOTAT PROV DEP STOCKS	1 000	229	771	336.68
AUTRES CHARGES	7 060	19 475	12 414	63.75
65110000 DROITS D'EGIDE	2 345	343	2 002	583.67
65120000 MUTATIONS		2 983	2 983	100.00
65130000 AUTRES DROITS	545	2 127	1 582	74.37
65400000 CREANCES IRRECOUV. NON TAX.	850	8 910	8 060	90.46
65800000 CHARGES DIVERSES	3 320	5 112	1 791	35.05
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	863 310	629 126	234 184	37.22
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 363	8 920	19 443	217.97
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	194	7	187	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	194	7	187	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	194	7	187	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	603	1 923	1 320	68.66
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	318	309	9	2.93
66150000 AGIOS BANCAIRES	285	1 615	1 329	82.34
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	603	1 923	1 320	68.66

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT FINANCIER	409	1 916	1 507	78.66
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	28 772	10 836	17 936	165.52
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	7 541	13 300	5 759	43.30
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 541	13 300	5 759	43.30
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	48 193	39 526	8 666	21.92
77520000 CESSIONS IMMOBILISATIONS	19 150	38 743	19 593	50.57
77700000 AMORT. SUBV. EQUIPEMENT	29 043	783	28 260	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	55 734	52 826	2 907	5.50
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	5 510	139 000	133 490	96.04
67120000 PENALITES, MAJOR. RETARD	510	50	460	920.00
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 000	138 950	133 950	96.40
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 830	19 281	9 451	49.02
67520000 VNC DES IMMO SORTIES	9 830	19 281	9 451	49.02
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	2 174		2 174	
68700000 DOT. AMORT. EXCEPT.	2 174		2 174	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 514	158 281	140 767	88.93
RESULTAT EXCEPTIONNEL	38 219	105 454	143 674	136.24
TOTAL DES PRODUITS	890 874	673 039	217 835	32.37
TOTAL DES CHARGES	881 427	789 330	92 097	11.67
EXCEDENT OU DEFICIT	9 447	116 291	125 738	108.12

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 090		
TOTAL	2 090		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	103 403		54 850
Installations générales agencements aménagements divers	2 454		
Matériel de transport	110 230		4 201
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 404		
TOTAL	236 491		59 051
Prêts, autres immobilisations financières	12 911		7 335
TOTAL	12 911		7 335
TOTAL GENERAL	251 493		66 386

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 090	2 090
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		56 867	101 386	101 386
Installations générales agencements aménagements divers			2 454	2 454
Matériel de transport		37 089	77 342	77 342
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 404	20 404
TOTAL		93 957	201 586	201 586
Prêts, autres immobilisations financières		17 247	3 000	3 000
TOTAL		17 247	3 000	3 000
TOTAL GENERAL		111 203	206 676	206 676

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 746	344		2 090
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	70 495	38 490	42 037	66 947
Installations générales agencements aménagements divers	1 454	491		1 945
Matériel de transport	89 022	8 404	37 089	60 337
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 857	1 027		18 884
TOTAL	178 828	48 412	79 127	148 114
TOTAL GENERAL	180 574	48 756	79 127	150 204

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	344				
Instal.techniques matériel outillage indus.	38 490				
Instal.générales agenc.aménag.divers	491				
Matériel de transport	8 404				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 027				
TOTAL	48 412				
TOTAL GENERAL	48 756				

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	161 280
Total	161 280

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 203
Dettes fiscales et sociales	13 439
Total	23 641

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 372
Total	2 372
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	47 968
Total	47 968

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Bénévolat

L'ensemble des activités associatives du club repose en grande partie sur le travail des bénévoles. Ils sont dirigeants permanents, entraîneurs chaque semaine et volontaires sur les manifestations sportives exceptionnelles organisées par le club.

Le total des heures oeuvrées par ces bénévoles est évalué à 9 900 heures, valorisées à 239 501 euros sur la base d'une fois et demie le SMIC horaire chargé.

Mise à disposition de biens

La Ville de Marseille met à la disposition du club le local à usage de siège social.

La Mairie du 5ème secteur met à la disposition du club, pendant 5 jours, le stade Hubert Moruzzo