

***ASSOCIATION PROVENCE RUGBY***

*20 AVENUE MARCEL PAGNOL*

*13090 AIX EN PROVENCE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/07/2022 au 30/06/2023*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à VITROLLES**

**Le**

***SAS IN EXTENSO PROVENCE***

*2 IMPASSE DESCARTES*

*13127 VITROLLES*

**BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 11
- <i>Annexe</i>	12 à 17

**SAS IN EXTENSO PROVENCE**  
2 IMPASSE DESCARTES

13127 VITROLLES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	25 000	25 000				
	Installations techniques Matériel et outillage	5 578	3 273	2 305	4 859	2 554	52.56
	Autres immobilisations corporelles	203 122	200 073	3 049	12 906	9 858	76.38
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	59 300		59 300	59 300		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	950		950	950		
	Autres immobilisations financières	10 765		10 765	10 765		
	<b>Total I</b>	304 715	228 346	76 369	88 781	12 411	13.98
	Comptes de liaison						
	<b>Total II</b>						
	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
Comptes de Régularisation	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	4 000		4 000	4 000		
	Autres créances	411 845		411 845	412 777	932	0.23
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	134 705		134 705	181 814	47 109	25.91
	Charges constatées d'avance (3)	14 082		14 082	19 500	5 418	27.78
	<b>Total III</b>	564 632		564 632	618 091	53 459	8.65
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	869 347	228 346	641 002	706 872	65 870	9.32

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2023	12	Exercice N-1 30/06/2022	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		800		800		
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		68 991		19 713		88 704 449.97
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports		196 149		176 436		19 713 11.17
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecart de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				3 709		3 709 100.00
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I		126 359		199 059		72 700 36.52
	Comptes de liaison						
Total II							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		4 798				4 798
	Emprunts et dettes financières divers		306 959		347 496		40 536 11.67
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		47 925		31 933		15 992 50.08
	Dettes fiscales et sociales		51 096		46 024		5 072 11.02
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		82 114		74 361		7 754 10.43
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		21 750		8 000		13 750 171.88
	Total IV		514 643		507 813		6 830 1.34
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			641 002		706 872		65 870 9.32

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

492 893499 813

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	48 484		25 936		22 548	86.94
Production vendue de Biens et Services	57 691		47 209		10 482	22.20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	418 000		402 280		15 720	3.91
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	100 863		108 157		7 295	6.74
Collectes						
Cotisations	131 518		117 404		14 114	12.02
Autres produits	846 387		819 927		26 460	3.23
Total I	1 602 943		1 520 914		82 029	5.39
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	27 170		9 388		17 782	189.41
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	6 531		3 504		3 027	86.38
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	988 802		882 260		106 542	12.08
Impôts, taxes et versements assimilés	4 015		7 520		3 505	46.61
Salaires et traitements	498 525		443 827		54 697	12.32
Charges sociales	73 177		66 907		6 270	9.37
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 411		27 412		15 000	54.72
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association			9 000		9 000	100.00
Autres charges (2)	84 564		39 151		45 413	116.00
Total II	1 695 193		1 488 968		206 225	13.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	92 251		31 945		124 196	388.78
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	92 251		31 945		124 196	388.78
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 669		5 801		2 132	36.75
Produits exceptionnels sur opérations en capital	32 156		14 499		17 657	121.78
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>	35 825		20 300		15 525	76.48
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 565		32 532		19 967	61.38
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>	12 565		32 532		19 967	61.38
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	23 260		12 232		35 492	290.16
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	1 638 768		1 541 213		97 554	6.33
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	1 707 758		1 521 500		186 258	12.24
<b>Solde intermédiaire</b>	68 991		19 713		88 704	449.97
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	68 991		19 713		88 704	449.97

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS						
21350000 ALGECO	25 000		25 000			
28135000 AMORT. ALGECO	25 000		25 000			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 305		4 859		2 554	52.56
21520000 MATERIEL MUSCU ASSO	5 578		5 578			
28152000 AMORT MATERIEL MUSCU	3 273		719		2 554	355.13
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 049		12 906		9 858	76.38
21810000 MOBILIER	95 107		95 107			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	95 408		95 408			
21840000 CAISSON TOKKEN			2 352		2 352	100.00
21850000 MATERIEL RECEPTION	12 606		12 606			
28181000 AMORTISSEMENT MOBILIER	95 107		88 457		6 650	7.52
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	95 408		95 408			
28184000 DAP CAISSON TOKKEN			2 352		2 352	100.00
28185000 AMORT MATERIEL DE RECEPTION	9 557		6 350		3 207	50.50
AUTRES PARTICIPATIONS	59 300		59 300			
26100000 TITRES SASP	59 300		59 300			
PRETS	950		950			
27430000 PRETS AU PERSONNEL	950		950			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 765		10 765			
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	10 765		10 765			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	76 369		88 781		12 411	13.98
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	4 000		4 000			
41100000	4 000		4 000			
AUTRES CREANCES	411 845		412 777		932	0.23
40100000 FOURNISSEURS	23 197		16 608		6 589	39.67
42108800 FERDINAND André	770		117		653	556.77
42120400 GRACIANETTE FREDERIC			4 100		4 100	100.00
46700002 DEPOT EN ATTENTE	1 250		1 250			
46860001 FFR - 20/21			21 850		21 850	100.00
46870000 REGION - SUBV A RECEVOIR	106 057		8 057		98 000	NS
46870001 METROPOLE - SUBV A RECEVOIR	73 956		43 956		30 000	68.25
46870002 DEPARTEMENT - SUB A RECEVOIR			28 000		28 000	100.00
46870003 VILLE AIX - SUB A RECEVOIR	19 490		20 200		710	3.51
46871000 AUTRES MECENNAT A RECEVOIR	170 000		259 874		89 874	34.58
46875000 SUBVENTION RECHERCHE A RECEVOI	14 000				14 000	
46879900 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	3 126		8 765		5 639	64.34
DISPONIBILITES	134 705		181 814		47 109	25.91
51230000 CIC LYONNAISE DE BANQUE	4 619		139 168		134 549	96.68
51250000 SOCIETE MARSEILLAISE DE C			16 900		16 900	100.00
51260000 CREDIT AGRICOLE	124 567		15 880		108 687	684.42
51270000 SG	1 528				1 528	
53000000 CAISSE TRESORIER BP / CIC	3 852		9 677		5 826	60.20
53000100 CAISSE CAG + CB CIC	1				1	
53000300 FOND DE CAISSE BUVETTE	130		130			
53200000 CAISSE EDR	9		9			

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2023 12	30/06/2022 12	Euros	%
58000000 DEPOT ESPECES CIC		50	50	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 082	19 500	5 418	27.78
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE	14 082	19 500	5 418	27.78
TOTAL ACTIF CIRCULANT	564 632	618 091	53 459	8.65
TOTAL GENERAL	641 002	706 872	65 870	9.32



DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2023 12		Exercice N-1 30/06/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	800		800			
10150000 FONDS ASSOCIATIFS	800		800			
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	68 991		19 713		88 704	449.97
APPORTS	196 149		176 436		19 713	11.17
10300000 FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT R	196 149		176 436		19 713	11.17
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			3 709		3 709	100.00
13800000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	53 096		53 096			
13980000 SUBV EQUIPEMENT INSCRIT AU CDR	53 096		49 386		3 709	7.51
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	126 359		199 059		72 700	36.52
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	4 798				4 798	
51100002 VIREMENTS EMIS CREDIT AGRICOLE	4 748				4 748	
58000000 DEPOT ESPECES CIC	50				50	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	306 959		347 496		40 536	11.67
45510000 COMPTE COURANT SASP	306 959		347 496		40 536	11.67
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	47 925		31 933		15 992	50.08
40100000 FOURNISSEURS	20 362		10 950		9 413	85.97
40810000 FOURNISSEURS FNP	27 563		20 983		6 580	31.36
DETTES FISCALES ET SOCIALES	51 096		46 024		5 072	11.02
42100000 REMUN. DUES AU PERSONNEL	22 283		18 169		4 114	22.64
42820000 DETTES PRO./CONGES A PAYE	14 153		13 612		542	3.98
43100000 COTISATIONS URSSAF	7 396		6 035		1 361	22.55
43700000 CAISSE DE RETRAITE + prevoyanc	1 709		983		726	73.92
43704000 MUTUELLE AXA	108		686		578	84.32
43730000 PARITARISME			367		367	100.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 492		3 391		100	2.96
43860000 FPC	1 703		1 521		181	11.92
44210000 PRELEV A LA SOURCE	252		181		71	39.46
44700000 AUTRES IMPOTS A PAYER			1 079		1 079	100.00
AUTRES DETTES	82 114		74 361		7 754	10.43
46700000 NOTES DE FRAIS A PAYER	5 381		7 983		2 603	32.60
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	2 705		1 458		1 247	85.59
46860002 FFR - 21/22			58 920		58 920	100.00
46860003 FFR - 22/23	59 426				59 426	
46872000 LIGUE SUD - INDEMN FORMATION	14 602		6 000		8 602	143.37
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	21 750		8 000		13 750	171.88
48700000 PRDS CONSTATES D'AVANCE	21 750		8 000		13 750	171.88
TOTAL DETTES	514 643		507 813		6 830	1.34
TOTAL GENERAL	641 002		706 872		65 870	9.32

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	48 484		25 936		22 548	86.94
70710000 VENTES BUVETTES	19 728		25 786		6 058	23.49
70730000 RECETTES DOTATION	10 587		150		10 437	NS
70740000 RECETTES CALENDRIERS	18 170				18 170	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	57 691		47 209		10 482	22.20
70850000 RECETTE STAGES VACANCES	30 126		33 343		3 217	9.65
70887000 PARTICIPATIONS TOURNOI	27 565		13 866		13 699	98.80
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	418 000		402 280		15 720	3.91
74200000 SUBVENTION REGION	70 000		70 000			
74300000 SUBVENTION DEPARTEMENT	28 000		28 000			
74400000 SUBVENTION COMMUNE	152 300		152 000		300	0.20
74450000 SUBV METROPOLE / CPA	150 000		150 000			
74600000 SUBVENTIONS DIVERSES	17 700		230		17 470	NS
74700000 SUBVENTIONS FFR COVID			2 050		2 050	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	100 863		108 157		7 295	6.74
79110000 RETENUES LICENCES			1 592		1 592	100.00
79130000 RETENUE LOYER	11 400		14 281		2 881	20.18
79161500 INDEMNITE APA / CONTRATS AIDES	46 141		56 623		10 482	18.51
79164000 IJSS PERCUES	216		4 415		4 199	95.11
79165000 AVANTAGES EN NATURE LOGEMENT	4 492		4 088		404	9.89
79172000 FFR - INDEMNITES DEPLAC IK	6 770		19 602		12 832	65.46
79173000 FFR - SUBVENTIONS ET AIDES	31 843		7 557		24 286	321.39
COTISATIONS	131 518		117 404		14 114	12.02
75610000 CADETS ALAMERCERY+GAUDERMEN	11 735		16 208		4 474	27.60
75620000 COTISATIONS ECOLE DE RUGB	60 495		45 654		14 841	32.51
75630000 COTISATIONS CRABOS	16 088		13 405		2 683	20.01
75640000 COTISATIONS ESPOIRS	7 130		8 826		1 696	19.22
75650000 COTISATIONS SENIORS	28 168		25 441		2 727	10.72
75660000 COTISATIONS DIRIGEANTS	4 266		3 710		556	14.97
75690000 COTISATIONS FEMININES	3 637		4 160		523	12.58
AUTRES PRODUITS	846 387		819 927		26 460	3.23
75200000 REDEVANCE SASP LE PARC	250 000		20 000		230 000	NS
75720000 INDEMNITE DE FORMATION	26 600		260 330		233 730	89.78
75800000 DIFFERENCES/REGLTS	297		178		119	66.62
75830000 MECENATS PRIVES	569 490		492 224		77 266	15.70
75831000 MECENNAT PRIVES REVERSEMENT SA			47 195		47 195	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 602 943</b>		<b>1 520 914</b>		<b>82 029</b>	<b>5.39</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	27 170		9 388		17 782	189.41
60710000 ACHATS BUVETTE / FOOD TRUCK	14 030		9 388		4 642	49.44
60730000 ACHATS CALENDRIER PR REVENTE	13 140				13 140	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	6 531		3 504		3 027	86.38
60220000 PHARMACIE	6 531		3 504		3 027	86.38
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	988 802		882 260		106 542	12.08
60455000 AUTRES FRAIS ORGA MATCH	14 945				14 945	
60610000 EDF / ENGIE	1 561		2 473		912	36.87
60610100 GAZ OIL TRAFICS	781		382		399	104.39

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
60631000	EQUIPEMENT JOUEURS	60	094	66	061	5 967	9.03
60632000	FOURN.ENTR&PETIT EQUIPE		725	3	273	2 548	77.85
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIV		555		422	133	31.62
61321000	LOYERS STAFF	23	400	23	400		
61321100	LOYERS JOUEURS	165	369	148	231	17 138	11.56
61350600	LOCATION CB / TPE	1	686	1	686		
61400000	CHARGES LOCATIVES	1	435	1	137	298	26.24
61426000	ACHAT PREPA PHYSIQUE	1	445			1 445	
61590000	REPARATION MATERIEL TRANSPORT		328			328	
61610000	ASSUR DIRIG/ENTRAIN/ARBITRES	19	625	17	685	1 940	10.97
61611000	ASSURANCES JOUEURS FFR	40	905	40	740	165	0.41
61620000	ASSUR ALLIANZ + SPB	2	617	2	425	192	7.91
61630000	ASSURANCE AXA		340	1	335	995	74.55
61631100	ASSURANCE TRAFIF CJ298KY GAN		365		960	595	61.98
61650000	ASSURANCE STAGE	1	053			1 053	
61830000	COTISATIONS	1	750	3	500	1 750	50.00
61850000	FRAIS DE FORMATION / CF	31	302	43	122	11 820	27.41
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR	4	000			4 000	
62260000	HONORAIRES CAC	5	603	5	537	66	1.19
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	17	309	16	800	509	3.03
62261001	HONORAIRES SOCIAL	4	435	4	128	307	7.44
62266000	HONORAIRES MEDICAUX	49	517	77	416	27 899	36.04
62266200	HONORAIRES DIVERS	1	500			1 500	
62510000	VOYAGES ET DEPL. STAFF	4	918	4	777	141	2.95
62511010	STAGE JOUEURS	22	854	21	003	1 852	8.82
62511011	VOYAGE PAYS BASQUE	34	569			34 569	
62511100	DEPLACEMENTS BUS EQUIPES	14	673	30	100	15 427	51.25
62512200	DEPLACEMENT ECOLE DE RUGBY	52	510	45	365	7 146	15.75
62512242	DEPLACEMENTS ALAMERCERY	15	464	2	231	13 234	593.28
62512300	DEPLACEMENT CRABOS	23	117	12	881	10 236	79.47
62512400	DEPLACEMENT ESPOIRS	33	027	29	585	3 442	11.63
62512500	DEPLACEMENT GAUDERMEN	14	561	5	347	9 213	172.30
62512900	DEPLACEMENT FEMININE	1	502			1 502	
62513000	IK STAFF / SALARIES	61	696	25	240	36 456	144.44
62513100	IK JOUEURS	28	785	21	407	7 378	34.46
62513200	IK EDUCATEURS/ ENTRAIN	35	931	37	538	1 607	4.28
62513410	IK DIRIGEANT	7	562	4	050	3 512	86.72
62523100	TRANSPORT EN COMMUN CF				100	100	100.00
62523110	TRANSPORT EN COMMUN ACADEMIE		640		988	348	35.22
62560000	INSCRIPTIONS TOURNOIS	2	728	6	261	3 533	56.43
62570000	RECEPTIONS / INVITATIONS				29	29	100.00
62570300	PENSION COMPLETE CF	135	202	135	321	119	0.09
62610000	POSTE		34		135	101	74.66
62620000	TELECOM	1	686	1	940	254	13.09
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	3	736	3	878	142	3.67
62812000	FRAIS ARBITRES DELEGUES TOUTES	13	779	7	373	6 406	86.89
62815000	FRAIS MUTATIONS FFR	6	508			6 508	
62815100	LICENCES FFR JOUEURS	6	683	15	240	8 557	56.15
62815200	LICENCES FFR DIRIG/ENTRAI/ARBI	4	359	3	585	774	21.58
62815300	FRAIS GESTION LICENCES FFR	9	000	1	593	7 407	464.97
62815400	REDEVANCE FFR			5	580	5 580	100.00
62815500	FRAIS LIGUE SUD		630			630	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 015		7 520		3 505	46.61
63330000 TAXE FOMRATION ET APPRENTISSAG	3 716		6 099		2 382	39.07
63540000 DE / TIMBRES / AUTRES TAXES	299		1 422		1 123	78.97
SALAIRES ET TRAITEMENTS	498 525		443 827		54 697	12.32
64112000 SALAIRES STAFF ET TECHNIQ	281 425		253 836		27 590	10.87
64120000 CONGES PAYES	542		1 717		1 175	68.45
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIV	4 492		4 088		404	9.89
64147000 FRANCHISES NON SOUMISES RECEPT	178 441		155 071		23 370	15.07
64147100 FRANCHISES NON SOUMISES JOUEUR	33 625		29 116		4 509	15.49
CHARGES SOCIALES	73 177		66 907		6 270	9.37
64510000 URSSAF	49 664		43 650		6 014	13.78
64530000 CAISSE DE RETRAITE / PREVOY	4 693		8 984		4 291	47.77
64540000 ASSEDIC	8 942		9 222		280	3.04
64570000 MUTUELLE AXA	2 491		1 226		1 265	103.19
64571000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 047		826		2 220	268.65
64580000 CH.SOCIALES/CONGES PAYES	100		507		607	119.80
64800000 SERVICE CIVIQUE / STAGIAIRES	4 240		3 505		735	20.97
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	12 411		27 412		15 000	54.72
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	12 411		27 412		15 000	54.72
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			9 000		9 000	100.00
65720000 INDEMNITES DE FORMAT°/TRANSFER			9 000		9 000	100.00
AUTRES CHARGES	84 564		39 151		45 413	116.00
65800000 DIFFERENCE/REGLEMENTS	314		1		313	NS
65820100 INDEMNITE FORMATION LIGUE SUD	65 250		39 150		26 100	66.67
65850000 INDEMNITES DE MUTATIONS (CLUB)	19 000				19 000	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 695 193		1 488 968		206 225	13.85
RESULTAT D'EXPLOITATION	92 251		31 945		124 196	388.78
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	92 251		31 945		124 196	388.78
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 669		5 801		2 132	36.75
77130000 DONS DIVERS			500		500	100.00
77132000 DONS DIRIGEANTS	3 605		3 870		266	6.86
77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS	65		1 431		1 366	95.49
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	32 156		14 499		17 657	121.78
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	3 709		13 274		9 565	72.05
77881000 PARTICIPATIONS POUR VOYAGE	17 030				17 030	
77881001 PARTICIPATION DEPLAC PARENTS	3 305				3 305	
77881002 REFACTURATION LIGUE	8 112		1 225		6 887	562.17
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	35 825		20 300		15 525	76.48
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	12 565		32 532		19 967	61.38
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000				10 000	
67121000 SANCTIONS SPORTIVES	1 700		1 500		200	13.33
67200000 CHARGES/EXER. ANTERIEURS	865		31 032		30 167	97.21

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023	12	Exercice N-1 30/06/2022	12	Ecart N / N-1				
					Euros	%			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	12	565	32	532	19	967	61.38		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23	260	12	232	35	492	290.16		
TOTAL PRODUITS	1	638	768	1	541	213	97	554	6.33
TOTAL DES CHARGES	1	707	758	1	521	500	186	258	12.24
SOLDE INTERMEDIAIRE	68	991	19	713	88	704	449.97		
EXCEDENTS OU DEFICITS	68	991	19	713	88	704	449.97		

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Produits à recevoir	15
Détail des produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Détail des charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	17
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Rémunération des dirigeants	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	25 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 578		
Installations générales agencements aménagements divers	95 107		
Matériel de transport	95 408		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 352		
Emballages récupérables et divers	12 606		
<b>TOTAL</b>	<b>236 052</b>		
Autres participations	59 300		
Prêts, autres immobilisations financières	11 715		6 313
<b>TOTAL</b>	<b>71 015</b>		<b>6 313</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>307 067</b>		<b>6 313</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			25 000	25 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 578	5 578
Installations générales agencements aménagements divers			95 107	95 107
Matériel de transport			95 408	95 408
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 352		
Emballages récupérables et divers			12 606	12 606
<b>TOTAL</b>		<b>2 352</b>	<b>233 700</b>	<b>233 700</b>
Autres participations			59 300	59 300
Prêts, autres immobilisations financières		6 313	11 715	11 715
<b>TOTAL</b>		<b>6 313</b>	<b>71 015</b>	<b>71 015</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>8 665</b>	<b>304 715</b>	<b>304 715</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	25 000			25 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	719	2 554		3 273
Installations générales agencements aménagements divers	88 457	6 650		95 107
Matériel de transport	95 408			95 408
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 352		2 352	
Emballages récupérables et divers	6 350	3 207		9 557
<b>TOTAL</b>	<b>218 287</b>	<b>12 411</b>	<b>2 352</b>	<b>228 346</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>218 287</b>	<b>12 411</b>	<b>2 352</b>	<b>228 346</b>



**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 554				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 650				
Emballages récupérables et divers	3 207				
TOTAL	12 411				
TOTAL GENERAL	12 411				

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	950	950	
Autres immobilisations financières	10 765	10 765	
Autres créances clients	4 000	4 000	
Personnel et comptes rattachés	770	770	
Débiteurs divers	411 075	411 075	
Charges constatées d'avance	14 082	14 082	
TOTAL	441 643	441 643	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 798	4 798		
Fournisseurs et comptes rattachés	47 925	47 925		
Personnel et comptes rattachés	36 437	36 437		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 407	14 407		
Autres impôts taxes et assimilés	252	252		
Groupe et associés	306 959	306 959		
Autres dettes	82 114	82 114		
Produits constatés d'avance	21 750	21 750		
TOTAL	514 643	514 643		

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	386 628
Total	386 628

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

### Détail des produits à recevoir

	Montant
SUBVENTION REGION A RECEVOIR	106 057
SUBENTION METROPOLE A RECEVOIR	73 956
SUBVENTION VILLE A RECEVOIR	19 490
MECENNATS PRIVES A RECEVOIR	170 000
SUBVENTION RECHERCHE A RECEVOIR	14 000
AUTRES	3 125
Total	386 628

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 563
Dettes fiscales et sociales	19 348
Autres dettes	62 131
Total	109 042

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

### Détail des charges à payer

	Montant
FACTURES A RECEVOIR DEPLACEMENTS CARS	23 885
FACTURE A RECEVOIR BOISSONS BUVETTE	3 678
CONGES PAYES	14 133
DIVERS	7 920
FFR	59 426
Total	109 042

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 082
Total	14 082
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	21 750
Total	21 750

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	49 960
Total	49 960

L'association rappelle la rémunération brute de l'année civile 2022 de son Directeur, M.  
GRACIANETTE Frederic: 49 960€