

***ASSOCIATION PROVENCE RUGBY***

*20 AVENUE MARCEL PAGNOL*

*13090 AIX EN PROVENCE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/07/2023 au 30/06/2024*

*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*

ASSOCIATION PROVENCE RUGBY

20 AVENUE MARCEL PAGNOL

13090 AIX EN PROVENCE

SOMMAIRE

	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 16

**SAS IN EXTENSO PROVENCE**  
2 IMPASSE DESCARTES

13127 VITROLLES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 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	7 434	4 890	2 544	2 305	239	10.35
	Autres immobilisations corporelles	203 902	201 142	2 759	3 049	289	9.49
	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	100.00
	Autres immobilisations financières	10 765		10 765	10 765		
	<b>Total I</b>	306 401	231 033	75 368	76 369	1 001	1.31
	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	5 250		5 250	4 000	1 250	31.25
	Autres créances	544 362		544 362	411 845	132 517	32.18
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	342 793		342 793	134 705	208 088	154.48
	Charges constatées d'avance (3)	1 513		1 513	14 082	12 570	89.26
	<b>Total III</b>	893 918		893 918	564 632	329 285	58.32
	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>	1 200 318	231 033	969 286	641 002	328 284	51.21

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2024	12	Exercice N-1 30/06/2023	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)		142		68 991		68 849 99.79
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports		127 159		196 149		68 991 35.17
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecart de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I		126 217		126 359		142 0.11
	Comptes de liaison						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
DETTES (I)	Total III						
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		5 072		4 798		274 5.70
	Emprunts et dettes financières divers		469 616		306 959		162 657 52.99
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 799		47 925		15 127 31.56
	Dettes fiscales et sociales		78 766		51 096		27 670 54.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		244 237		82 114		162 122 197.43
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		12 580		21 750		9 170 42.16
	Total IV		843 069		514 643		328 426 63.82
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			969 286		641 002		328 284 51.21

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	24 508		48 484		23 977	49.45
Production vendue de Biens et Services	68 470		57 691		10 779	18.68
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	461 710		418 000		43 710	10.46
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	144 452		100 863		43 589	43.22
Collectes						
Cotisations	138 885		131 518		7 368	5.60
Autres produits	958 918		846 387		112 531	13.30
Total I	1 796 942		1 602 943		194 000	12.10
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	3 707		27 170		23 463	86.36
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 014		6 531		2 516	38.53
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 160 534		988 802		171 732	17.37
Impôts, taxes et versements assimilés	5 454		4 015		1 439	35.84
Salaires et traitements	504 344		498 525		5 819	1.17
Charges sociales	90 473		73 177		17 296	23.64
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 687		12 411		9 725	78.35
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	59 398		84 564		25 166	29.76
Total II	1 830 610		1 695 193		135 417	7.99
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	33 668		92 251		58 583	63.50
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
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						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	33 668		92 251		58 583	63.50
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 698		3 669		27 029	736.67
Produits exceptionnels sur opérations en capital	28 575		32 156		3 581	11.14
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	59 273		35 825		23 448	65.45
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 746		12 565		13 182	104.91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	25 746		12 565		13 182	104.91
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	33 526		23 260		10 266	44.14
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	1 856 215		1 638 768		217 447	13.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 856 357		1 707 758		148 598	8.70
Solde intermédiaire	142		68 991		68 849	99.79
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	142		68 991		68 849	99.79

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2024 12		Exercice N-1 30/06/2023 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONSTRUCTIONS						
21350000 ALGECO	25 000		25 000			
28135000 AMORT. ALGECO	25 000		25 000			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 544		2 305		239	10.35
21520000 MATERIEL MUSCU ASSO	7 434		5 578		1 856	33.27
28152000 AMORT MATERIEL MUSCU	4 890		3 273		1 617	49.41
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 759		3 049		289	9.49
21810000 MOBILIER	95 107		95 107			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	95 408		95 408			
21850000 MATERIEL RECEPTION	13 386		12 606		780	6.19
28181000 AMORTISSEMENT MOBILIER	95 107		95 107			
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	95 408		95 408			
28185000 AMORT MATERIEL DE RECEPTION	10 627		9 557		1 069	11.19
AUTRES PARTICIPATIONS	59 300		59 300			
26100000 TITRES SASP	59 300		59 300			
PRETS			950		950	100.00
27430000 PRETS AU PERSONNEL			950		950	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 765		10 765			
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	10 765		10 765			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	75 368		76 369		1 001	1.31
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	5 250		4 000		1 250	31.25
41100000 CLIENTS	5 250		4 000		1 250	31.25
AUTRES CREANCES	544 362		411 845		132 517	32.18
40100000 FOURNISSEURS	18 322		23 197		4 875	21.02
42108800 FERDINAND André			770		770	100.00
46700002 DEPOT EN ATTENTE			1 250		1 250	100.00
46700004 BILLETTERIE LOU A RECEVOIR	215				215	
46700005 NOTES DE FRAIS LOUIS MARROU	21 000				21 000	
46860003 FFR - 22/23	1 692				1 692	
46870000 REGION - SUBV A RECEVOIR	106 057		106 057			
46870001 METROPOLE - SUBV A RECEVOIR	155 776		73 956		81 821	110.64
46870002 DEPARTEMENT - SUB A RECEVOIR	28 000				28 000	
46870003 VILLE AIX - SUB A RECEVOIR			19 490		19 490	100.00
46871000 AUTRES MECENAT A RECEVOIR	179 300		170 000		9 300	5.47
46873000 LIGUE SUD PACA - PDT A RECEVOI	22 500				22 500	
46875000 SUBVENTION RECHERCHE A RECEVOI	3 500		14 000		10 500	75.00
46879900 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	8 000		3 126		4 874	155.95
DISPONIBILITES	342 793		134 705		208 088	154.48
51230000 CIC LYONNAISE DE BANQUE	11 824		4 619		7 205	155.99
51260000 CREDIT AGRICOLE	327 045		124 567		202 478	162.55
51270000 SG			1 528		1 528	100.00
53000000 CAISSE TRESORIER BP / CIC	2 015		3 852		1 836	47.68
53000100 CAISSE CAG + CB CIC	1 770		1		1 769	NS
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	
	30/06/2024 12	30/06/2023 12	Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 513	14 082	12 570	89.26
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE	1 513	14 082	12 570	89.26
TOTAL ACTIF CIRCULANT	893 918	564 632	329 285	58.32
TOTAL GENERAL	969 286	641 002	328 284	51.21



DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	30/06/2023 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	800	800		
10150000 FONDS ASSOCIATIFS	800	800		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	142	68 991	68 849	99.79
APPORTS	127 159	196 149	68 991	35.17
10300000 FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT R	127 159	196 149	68 991	35.17
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES				
13800000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	53 096	53 096		
13980000 SUBV EQUIPEMENT INSCRIT AU CDR	53 096	53 096		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	126 217	126 359	142	0.11
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	5 072	4 798	274	5.70
51100002 VIREMENTS EMIS CREDIT AGRICOLE	4 997	4 748	249	5.24
51270000 SG	75		75	
58000000 DEPOT ESPECES CIC		50	50	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	469 616	306 959	162 657	52.99
45510000 COMPTE COURANT SASP	469 616	306 959	162 657	52.99
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	32 799	47 925	15 127	31.56
40100000 FOURNISSEURS	28 712	20 362	8 349	41.00
40810000 FOURNISSEURS FNP	4 087	27 563	23 476	85.17
DETTES FISCALES ET SOCIALES	78 766	51 096	27 670	54.15
42100000 REMUN. DUES AU PERSONNEL	31 563	22 283	9 280	41.64
42500000 PERS. AVANCES ET ACOMPTES	22		22	
42820000 DETTES PRO./CONGES A PAYE	24 193	14 153	10 040	70.94
43100000 COTISATIONS URSSAF	8 483	7 396	1 087	14.70
43700000 CAISSE DE RETRAITE + prevoyanc	3 195	1 709	1 486	86.93
43704000 MUTUELLE AXA	1 961	108	1 854	NS
43710000 MMA PREVOYANCE	1 553		1 553	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	5 946	3 492	2 454	70.27
43860000 FPC	1 766	1 703	64	3.74
44210000 PRELEV A LA SOURCE	84	252	168	66.77
AUTRES DETTES	244 237	82 114	162 122	197.43
46700000 NOTES DE FRAIS A PAYER	9 153	5 381	3 772	70.10
46700002 DEPOT EN ATTENTE	25		25	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	22 200	2 705	19 495	720.72
46860003 FFR - 22/23		59 426	59 426	100.00
46860004 FFR - 23/24	111 693		111 693	
46870003 VILLE AIX - SUB A RECEVOIR	100 510		100 510	
46872000 LIGUE SUD - INDEMN FORMATION	656	14 602	13 946	95.50
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 580	21 750	9 170	42.16
48700000 PRDS CONSTATES D'AVANCE	12 580	21 750	9 170	42.16
TOTAL DETTES	843 069	514 643	328 426	63.82
TOTAL GENERAL	969 286	641 002	328 284	51.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12		30/06/2023 12		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	24 508		48 484		23 977	49.45
70710000 VENTES BUVETTES	16 491		19 728		3 237	16.41
70730000 RECETTES DOTATION	8 017		10 587		2 570	24.27
70740000 RECETTES CALENDRIERS			18 170		18 170	100.00
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	68 470		57 691		10 779	18.68
70850000 RECETTE STAGES VACANCES	53 327		30 126		23 201	77.01
70887000 PARTICIPATIONS TOURNOI	15 142		27 565		12 423	45.07
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	461 710		418 000		43 710	10.46
74200000 SUBVENTION REGION	70 000		70 000			
74300000 SUBVENTION DEPARTEMENT	28 000		28 000			
74400000 SUBVENTION COMMUNE	153 110		152 300		810	0.53
74450000 SUBV METROPOLE / CPA	150 000		150 000			
74600000 SUBVENTIONS DIVERSES	60 600		17 700		42 900	242.37
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	144 452		100 863		43 589	43.22
79130000 RETENUE LOYER	40		11 400		11 360	99.65
79161500 INDEMNITE APA / CONTRATS AIDES	102 673		46 141		56 531	122.52
79164000 IJSS PERCUES	800		216		584	270.50
79165000 AVANTAGES EN NATURE LOGEMENT	12 435		4 492		7 943	176.81
79172000 FFR - INDEMNITES + IK	10 250		6 770		3 480	51.40
79173000 FFR - SUBVENTIONS ET AIDES	18 254		31 843		13 589	42.68
COTISATIONS	138 885		131 518		7 368	5.60
75610000 CADETS ALAMERCERY+GAUDERMEN	18 620		11 735		6 886	58.68
75620000 COTISATIONS ECOLE DE RUGB	66 451		60 495		5 956	9.85
75630000 COTISATIONS CRABOS	10 460		16 088		5 628	34.98
75640000 COTISATIONS ESPOIRS	8 045		7 130		915	12.83
75650000 COTISATIONS SENIORS	29 014		28 168		846	3.00
75660000 COTISATIONS DIRIGEANTS	2 370		4 266		1 896	44.44
75690000 COTISATIONS FEMININES	3 925		3 637		288	7.93
AUTRES PRODUITS	958 918		846 387		112 531	13.30
75200000 REDEVANCE SASP LE PARC	20 000		250 000		230 000	92.00
75720000 INDEMNITE DE FORMATION	27 390		26 600		790	2.97
75800000 DIFFERENCES/REGLTS	528		297		231	77.79
75830000 MECENATS PRIVES	924 000		569 490		354 510	62.25
75830001 MECENATS PRIVES N-1	13 000				13 000	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 796 942		1 602 943		194 000	12.10
ACHATS DE MARCHANDISES	3 707		27 170		23 463	86.36
60710000 ACHATS BUVETTE / FOOD TRUCK	3 707		14 030		10 323	73.58
60730000 ACHATS CALENDRIER PR REVENTE			13 140		13 140	100.00
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	4 014		6 531		2 516	38.53
60220000 PHARMACIE	4 014		6 531		2 516	38.53
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 160 534		988 802		171 732	17.37
60455000 AUTRES FRAIS ORGA MATCH/TOURNO	13 928		14 945		1 017	6.80
60455001 ORGA TOURNOI MATAS	12 900				12 900	
60610000 EDF / ENGIE	1 534		1 561		27	1.74
60610100 GAZ OIL TRAFICS	1 575		781		793	101.53
60631000 EQUIPEMENT JOUEURS	55 105		60 094		4 990	8.30

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2024 12		30/06/2023 12		Euros	%
60632000	FOURN.ENTR&PETIT EQUIPE	1	934		725	1 209	166.74
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIV		844		555	289	52.08
61321000	LOYERS STAFF / COACH	60	613	23	400	37 213	159.03
61321100	LOYERS JOUEURS	216	369	165	369	51 000	30.84
61350600	LOCATION CB / TPE	1	686	1	686		
61400000	CHARGES LOCATIVES	1	740	1	435	305	21.26
61426000	ACHAT PREPA PHYSIQUE	5	128	1	445	3 683	254.89
61590000	REPARATION MATERIEL TRANSPORT				328	328	100.00
61610000	ASSUR DIRIG/ENTRAIN/ARBITRES	20	645	19	625	1 020	5.20
61611000	ASSURANCES JOUEURS FFR	53	820	40	905	12 915	31.57
61620000	ASSUR ALLIANZ + SPB	2	862	2	617	245	9.34
61630000	ASSURANCE AXA				340	340	100.00
61631100	ASSURANCE TRAFIF CJ298KY GAN				365	365	100.00
61650000	ASSURANCE STAGE			1	053	1 053	100.00
61830000	COTISATIONS	2	408	1	750	658	37.60
61850000	FRAIS DE FORMATION / CF	52	940	31	302	21 638	69.12
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR	4	000	4	000		
62260000	HONORAIRES CAC	5	613	5	603	11	0.19
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	18	346	17	309	1 037	5.99
62261001	HONORAIRES SOCIAL	6	991	4	435	2 556	57.62
62266000	HONORAIRES MEDICAUX	65	582	49	517	16 065	32.44
62266200	HONORAIRES AGENT	2	143	1	500	643	42.84
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS		150			150	
62510000	VOYAGES ET DEPL. STAFF			4	918	4 918	100.00
62511010	STAGE // TOURNOIS JOUEURS	39	471	22	854	16 617	72.71
62511011	VOYAGE FIN DE SAISON	25	460	34	569	9 109	26.35
62511100	DEPLACEMENTS BUS EQUIPES			14	673	14 673	100.00
62512000	VOYAGES JOUEURS	2	160			2 160	
62512200	DEPLACEMENT ECOLE DE RUGBY	78	234	52	510	25 723	48.99
62512242	DEPLACEMENTS ALAMERCERY	21	168	15	464	5 704	36.89
62512300	DEPLACEMENT CRABOS	17	953	23	117	5 164	22.34
62512400	DEPLACEMENT ESPOIRS	28	093	33	027	4 934	14.94
62512500	DEPLACEMENT GAUDERMEN	17	071	14	561	2 510	17.24
62512900	DEPLACEMENT FEMININE			1	502	1 502	100.00
62513000	IK ET DEPLAC STAFF / SALARIES	47	623	61	696	14 073	22.81
62513100	IK JOUEURS	39	867	28	785	11 082	38.50
62513200	IK EDUCATEURS/ ENTRAIN	26	841	35	931	9 090	25.30
62513410	IK DIRIGEANT	7	194	7	562	368	4.87
62523110	TRANSPORT EN COMMUN ACADEMIE		410		640	230	35.94
62560000	INSCRIPTIONS TOURNOIS	1	840	2	728	888	32.56
62570300	PENSION COMPLETE CF	143	974	135	202	8 772	6.49
62610000	POSTE				34	34	100.00
62620000	TELECOM	1	591	1	686	95	5.62
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	3	608	3	736	128	3.43
62812000	FRAIS ARBITRES DELEGUES TOUTES	13	729	13	779	51	0.37
62815000	FRAIS MUTATIONS FFR	6	524	6	508	16	0.25
62815100	LICENCES FFR JOUEURS	10	653	6	683	3 970	59.40
62815200	LICENCES FFR DIRIG/ENTRAI/ARBI	6	671	4	359	2 312	53.05
62815300	FRAIS GESTION LICENCES FFR	4	500	9	000	4 500	50.00
62815500	FRAIS LIGUE SUD				630	630	100.00
62821000	REDEVANCE FFR ET COMITE	7	044			7 044	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12		30/06/2023 12		Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 454		4 015		1 439	35.84
63330000 TAXE FOMRATION ET APPRENTISSAG	5 229		3 716		1 513	40.72
63540000 DE / TIMBRES / AUTRES TAXES	225		299		74	24.75
SALAIRES ET TRAITEMENTS	504 344		498 525		5 819	1.17
64112000 SALAIRES STAFF ET TECHNIQ	423 635		281 425		142 210	50.53
64120000 CONGES PAYES	10 040		542		9 498	NS
64140000 AVANTAGE EN NATURE	11 955		4 492		7 463	166.13
64144000 INDEMNITES RUPTURE NON SOUMISE	1 247				1 247	
64147000 FRANCHISES NON SOUMISES RECEPT	40 381		178 441		138 060	77.37
64147100 FRANCHISES NON SOUMISES JOUEUR	17 086		33 625		16 539	49.19
CHARGES SOCIALES	90 473		73 177		17 296	23.64
64510000 URSSAF	31 678		49 664		17 986	36.21
64530000 CAISSE DE RETRAITE / PREVOY	28 351		4 693		23 659	504.17
64540000 ASSEDIC	12 226		8 942		3 284	36.72
64570000 MUTUELLE AXA	3 641		2 491		1 149	46.14
64571000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 088		3 047		1 041	34.17
64580000 CH.SOCIALES/CONGES PAYES	2 454		100		2 354	NS
64800000 SERVICE CIVIQUE / STAGIAIRES	8 035		4 240		3 795	89.51
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 687		12 411		9 725	78.35
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	2 687		12 411		9 725	78.35
AUTRES CHARGES	59 398		84 564		25 166	29.76
65800000 DIFFERENCE/REGLEMENTS	148		314		166	52.84
65820100 INDEMNITE FORMATION LIGUE SUD	50 550		65 250		14 700	22.53
65850000 INDEMNITES DE MUTATIONS (CLUB)	8 700		19 000		10 300	54.21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 830 610		1 695 193		135 417	7.99
RESULTAT D'EXPLOITATION	33 668		92 251		58 583	63.50
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	33 668		92 251		58 583	63.50
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	30 698		3 669		27 029	736.67
77130000 DONS DIVERS	22 500				22 500	
77132000 DONS DIRIGEANTS	7 005		3 605		3 400	94.33
77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS	1 193		65		1 129	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	28 575		32 156		3 581	11.14
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT			3 709		3 709	100.00
77881000 PARTICIPATIONS POUR VOYAGE	16 040		17 030		990	5.81
77881001 PARTICIPATION DEPLAC PARENTS	6 810		3 305		3 505	106.05
77881002 REFACTURATION LIGUE	5 725		8 112		2 387	29.43
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	59 273		35 825		23 448	65.45
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	25 746		12 565		13 182	104.91
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			10 000		10 000	100.00
67120000 PENAL.&AMEND.FISC.PENALE	450				450	
67121000 SANCTIONS SPORTIVES	5 050		1 700		3 350	197.06
67200000 CHARGES/EXER. ANTERIEURS	20 246		865		19 382	NS

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	30/06/2023 12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 746	12 565	13 182	104.91
RESULTAT EXCEPTIONNEL	33 526	23 260	10 266	44.14
TOTAL PRODUITS	1 856 215	1 638 768	217 447	13.27
TOTAL DES CHARGES	1 856 357	1 707 758	148 598	8.70
SOLDE INTERMEDIAIRE	142	68 991	68 849	99.79
EXCEDENTS OU DEFICITS	142	68 991	68 849	99.79

## 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	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Rémunération des dirigeants	16

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

### **- 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 01/07/2023 au 30/06/2024

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		1 856
Installations générales agencements aménagements divers	95 107		
Matériel de transport	95 408		
Emballages récupérables et divers	12 606		780
TOTAL	233 700		2 636
Autres participations	59 300		
Prêts, autres immobilisations financières	11 715		6 313
TOTAL	71 015		6 313
TOTAL GENERAL	304 715		8 948

	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			7 434	7 434
Installations générales agencements aménagements divers			95 107	95 107
Matériel de transport			95 408	95 408
Emballages récupérables et divers			13 386	13 386
TOTAL			236 336	236 336
Autres participations			59 300	59 300
Prêts, autres immobilisations financières		7 263	10 765	10 765
TOTAL		7 263	70 065	70 065
TOTAL GENERAL		7 263	306 401	306 401

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	3 273	1 617		4 890
Installations générales agencements aménagements divers	95 107			95 107
Matériel de transport	95 408			95 408
Emballages récupérables et divers	9 557	1 069		10 627
TOTAL	228 346	2 687		231 033
TOTAL GENERAL	228 346	2 687		231 033



**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	1 617				
Emballages récupérables et divers	1 069				
<b>TOTAL</b>	<b>2 687</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 687</b>				

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

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 765	10 765	
Autres créances clients	5 250	5 250	
Débiteurs divers	544 362	544 362	
Charges constatées d'avance	1 513	1 513	
<b>TOTAL</b>	<b>561 890</b>	<b>561 890</b>	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	950		

<b>Etat des dettes</b>	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	5 072	5 072		
Fournisseurs et comptes rattachés	32 799	32 799		
Personnel et comptes rattachés	55 778	55 778		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 904	22 904		
Autres impôts taxes et assimilés	84	84		
Groupe et associés	469 616	469 616		
Autres dettes	244 237	244 237		
Produits constatés d'avance	12 580	12 580		
<b>TOTAL</b>	<b>843 069</b>	<b>843 069</b>		

**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.

**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.

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	504 825
Total	504 825

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 087
Dettes fiscales et sociales	31 905
Autres dettes	133 893
Total	169 885

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 513
Total	1 513
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	12 580
Total	12 580

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	50 642
Total	50 642

L'association rappelle la rémunération brute de l'année civile 2023 de son Directeur, M.  
GRACIANETTE Frederic: 50 642€