

***ASSOCIATION PROVENCE RUGBY***

*20 AVENUE MARCEL PAGNOL*

*13090 AIX EN PROVENCE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/07/2021 au 30/06/2022*

*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 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 18

***SAS IN EXTENSO PROVENCE***

*2 IMPASSE DESCARTES*

*13127 VITROLLES*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	25 000	25 000		1 260	1 260	100.00
	Installations techniques Matériel et outillage	211 052	193 287	17 765	38 338	20 573	53.66
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées	59 300		59 300	59 300		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	950		950	950		
	Autres	10 765		10 765	10 765		
	<b>Total I</b>	307 067	218 287	88 781	110 614	21 834	19.74
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 000		4 000	4 000		
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	412 777		412 777	215 955	196 822	91.14
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	181 814		181 814	309 894	128 079	41.33
	Charges constatées d'avance (2)	19 500		19 500	16 110	3 390	21.04
	<b>Total II</b>	618 091		618 091	545 958	72 133	13.21
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		925 158	218 287	706 872	656 572	50 299	7.66

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

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 30/06/2022	<b>12</b>	<b>Exercice N-1</b> 30/06/2021	<b>12</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
						<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires		800		800		
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires		176 436		43 372	219 808	506.79
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>		19 713		219 808	200 095	91.03
	<b>Situation nette (sous total)</b>		195 349		175 636	19 713	11.22
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement		3 709		16 983	13 274	78.16
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>		199 059		192 619	6 439	3.34
<b>FONDS DÉDIÉS</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (I)</b>	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				110	110	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses		347 496		403 237	55 742	13.82
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		31 933		8 254	23 678	286.86
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		46 024		38 792	7 232	18.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		74 361		7 759	66 602	858.37
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance		8 000		5 800	2 200	37.93
	<b>Total IV</b>		507 813		463 953	43 860	9.45
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		706 872		656 572	50 299	7.66

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

499 813

458 153

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

# COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12	30/06/2021	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation</b> (1)						
Cotisations	117 404		105 270		12 134	11.53
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	25 786		930		24 856	NS
Ventes de dons en nature	150				150	
Ventes de prestations de service	48 434		29 447		18 987	64.48
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	402 280		422 000		19 720	4.67
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	108 157		154 830		46 673	30.14
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	819 927		356 473		463 454	130.01
<b>Total I</b>	1 522 139		1 068 950		453 189	42.40
<b>Charges d'exploitation</b> (2)						
Achats de marchandises	9 388				9 388	
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	885 764		564 681		321 082	56.86
Aides financières	9 000		12 000		3 000	25.00
Impôts, taxes et versements assimilés	7 520		614		6 906	NS
Salaires et traitements	443 827		216 772		227 056	104.74
Charges sociales	66 907		26 479		40 428	152.68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	27 412		28 303		892	3.15
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	39 151		24 248		14 903	61.46
<b>Total II</b>	1 488 968		873 098		615 871	70.54
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	33 170		195 852		162 682	83.06

(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	
	30/06/2022	12	30/06/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>						
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	33	170	195	852	162 682	83.06
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion	5	801	18	245	12 444	68.21
Sur opérations en capital	13	274	13	274		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>	19	075	31	519	12 444	39.48
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	32	532	7	563	24 969	330.15
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>	32	532	7	563	24 969	330.15
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	13	457	23	956	37 413	156.17
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	1	541 213	1	100 469	440 744	40.05
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	1	521 500	880	661	640 840	72.77
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	19	713	219	808	200 095	91.03

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2022	12	Exercice N-1 30/06/2021	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONSTRUCTIONS			1 260		1 260	100.00
21350000 ALGECO	25 000		25 000			
28135000 AMORT. ALGECO	25 000		23 740		1 260	5.31
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	17 765		38 338		20 573	53.66
21520000 MATERIEL MUSCU ASSO	5 578				5 578	
21810000 MOBILIER	95 107		95 107			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	95 408		95 408			
21840000 CAISSON TOKKEN	2 352		2 352			
21850000 MATERIEL RECEPTION	12 606		12 606			
28152000 AMORT MATERIEL MUSCU	719				719	
28181000 AMORTISSEMENT MOBILIER	88 457		64 680		23 777	36.76
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	95 408		95 408			
28184000 DAP CAISSON TOKKEN	2 352		2 253		99	4.41
28185000 AMORT MATERIEL DE RECEPTION	6 350		4 794		1 556	32.46
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	59 300		59 300			
26100000 TITRES SASP	59 300		59 300			
PRETS	950		950			
27430000 PRETS AU PERSONNEL	950		950			
AUTRES	10 765		10 765			
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	10 765		10 765			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	88 781		110 614		21 834	19.74
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	4 000		4 000			
41100000	4 000		4 000			
AUTRES	412 777		215 955		196 822	91.14
40100000 FOURNISSEURS	16 608		16 608			
42108800 FERDINAND André	117				117	
42120400 GRACIANETTE FREDERIC	4 100				4 100	
42500000 PERS. AVANCES ET ACOMPTES			629		629	100.00
46700002 DEPOT EN ATTENTE	1 250		1 250			
46700400 CAPPONI CHRISTOPHER AVANCE			3 122		3 122	100.00
46860001 FFR - 20/21	21 850		21 850			
46870000 REGION - SUBV A RECEVOIR	8 057		56 000		47 943	85.61
46870001 METROPOLE - SUBV A RECEVOIR	43 956		30 000		13 956	46.52
46870002 DEPARTEMENT - SUB A RECEVOIR	28 000		22 000		6 000	27.27
46870003 VILLE AIX - SUB A RECEVOIR	20 200		20 200			
46870004 INDEMNITES FORMAT° RIF A RECEV			5 481		5 481	100.00
46871000 AUTRES MECENNAT A RECEVOIR	259 874		36 250		223 624	616.89
46872000 LIGUE SUD - INDEMN FORMATION			50		50	100.00
46879900 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	8 765		2 515		6 250	248.55
DISPONIBILITES	181 814		309 894		128 079	41.33
51100003 REM CHQ credit agricole			30		30	100.00
51230000 CIC LYONNAISE DE BANQUE	139 168		54 009		85 158	157.67
51250000 SOCIETE MARSEILLAISE DE C	16 900		20 915		4 015	19.20
51260000 CREDIT AGRICOLE	15 880		231 418		215 538	93.14
53000000 CAISSE	9 677		3 121		6 556	210.03
53000300 FOND DE CAISSE BUVETTE	130		390		260	66.67
53200000 CAISSE EDR	9		9			

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2022 12		Exercice N-1 30/06/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
58000000 DEPOT ESPECES CIC		50				50	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		19 500		16 110		3 390	21.04
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE		19 500		16 110		3 390	21.04
TOTAL ACTIF CIRCULANT		618 091		545 958		72 133	13.21
TOTAL GENERAL		706 872		656 572		50 299	7.66



DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2022 12		Exercice N-1 30/06/2021 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	800		800			
10150000 FONDS ASSOCIATIFS	800		800			
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	176 436		43 372		219 808	506.79
10300000 FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT R	176 436		43 372		219 808	506.79
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	19 713		219 808		200 095	91.03
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	195 349		175 636		19 713	11.22
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 709		16 983		13 274	78.16
13800000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	53 096		53 096			
13980000 SUBV EQUIPEMENT INSCRIT AU CDR	49 386		36 112		13 274	36.76
TOTAL FONDS PROPRES	199 059		192 619		6 439	3.34
TOTAL FONDS DEDIES						
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			110		110	100.00
51100001 CHEQUES EMIS CREDIT AGRICOLE			60		60	100.00
51100005 CHEQUES EMIS CIC			50		50	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	347 496		403 237		55 742	13.82
45510000 COMPTE COURANT SASP	347 496		403 237		55 742	13.82
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	31 933		8 254		23 678	286.86
40100000 FOURNISSEURS	10 950		8 254		2 695	32.65
40810000 FOURNISSEURS FNP	20 983				20 983	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	46 024		38 792		7 232	18.64
42100000 REMUN. DUES AU PERSONNEL	18 169				18 169	
42108800 FERDINAND André			1 359		1 359	100.00
42820000 DETTES PRO./CONGES A PAYE	13 612		11 895		1 717	14.43
43100000 COTISATIONS URSSAF	6 035		16 731		10 696	63.93
43700000 CAISSE DE RETRAITE + prevoyanc	983		3 343		2 360	70.60
43704000 MUTUELLE AXA	686		474		212	44.73
43730000 PARITARISME	367		213		154	72.53
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 391		3 898		507	13.00
43860000 FPC	1 521		861		660	76.72
44210000 PRELEV A LA SOURCE	181		19		161	827.40
44700000 AUTRES IMPOTS A PAYER	1 079				1 079	
AUTRES DETTES	74 361		7 759		66 602	858.37
46700000 NOTES DE FRAIS A PAYER	7 983		7 652		332	4.34
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	1 458				1 458	
46860002 FFR - 21/22	58 920				58 920	
46861000 DIVERS CHARGES A PAYER			108		108	100.00
46872000 LIGUE SUD - INDEMN FORMATION	6 000				6 000	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 000		5 800		2 200	37.93
48700000 PRDS CONSTATES D'AVANCE	8 000		5 800		2 200	37.93

## DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12	30/06/2021	12	Euros	%
COTISATIONS	117 404		105 270		12 134	11.53
75610000 CADETS ALAMERCERY+GAUDERMEN	16 208		16 564		355	2.15
75620000 COTISATIONS ECOLE DE RUGB	45 654		55 397		9 743	17.59
75630000 COTISATIONS CRABOS	13 405		11 600		1 805	15.56
75640000 COTISATIONS ESPOIRS	8 826		17 029		8 203	48.17
75650000 COTISATIONS SENIORS	25 441				25 441	
75660000 COTISATIONS DIRIGEANTS	3 710		1 500		2 210	147.33
75690000 COTISATIONS FEMININES	4 160		3 180		980	30.82
VENTES DE BIENS	25 786		930		24 856	NS
70710000 VENTES BUVETTES	25 786		930		24 856	NS
VENTES DE DONS EN NATURE	150				150	
70730000 RECETTES DOTATION	150				150	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	48 434		29 447		18 987	64.48
70180000 PARTICIPATION TOURNOI	13 866				13 866	
70610000 REFACTURATION LIGUE	1 225		532		693	130.22
70850000 RECETTE STAGES VACANCES	33 343		28 915		4 428	15.31
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	402 280		422 000		19 720	4.67
74200000 SUBVENTION REGION	70 000		70 000			
74300000 SUBVENTION DEPARTEMENT	28 000		50 000		22 000	44.00
74400000 SUBVENTION COMMUNE	152 000		152 000			
74450000 SUBV METROPOLE / CPA	150 000		150 000			
74600000 SUBVENTION DIVERSES	230				230	
74700000 SUBVENTIONS FFR COVID	2 050				2 050	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	108 157		154 830		46 673	30.14
79110000 RETENUES LICENCES	1 592		924		668	72.31
79130000 RETENUE LOYER	14 281		11 400		2 881	25.27
79161500 INDEMNITE APA / CONTRATS AIDES	56 623		56 130		493	0.88
79164000 IJSS PERCUES	4 415		5 788		1 373	23.72
79165000 AVANTAGES EN NATURE LOGEMENT	4 088		3 476		611	17.59
79172000 FFR - INDEMNITES DEPLAC IK	19 602		7 727		11 875	153.68
79173000 FFR - SUBVENTIONS ET AIDES	7 557		69 386		61 829	89.11
AUTRES PRODUITS	819 927		356 473		463 454	130.01
75200000 REDEVANCE SASP LE PARC	20 000		20 000			
75720000 INDEMNITE DE FORMATION	260 330		13 726		246 604	NS
75800000 DIFFERENCES/REGLTS	178		14		164	NS
75830000 MECENATS PRIVES	492 224		213 410		278 814	130.65
75831000 MECENNAT PRIVES REVERSEMENT SA	47 195		109 323		62 128	56.83
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 522 139</b>		<b>1 068 950</b>		<b>453 189</b>	<b>42.40</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	9 388				9 388	
60710000 ACHATS BUVETTE / FOOD TRUCK	9 388				9 388	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	885 764		564 681		321 082	56.86
60220000 PHARMACIE	3 504		2 146		1 358	63.28
60610000 EDF / ENGIE	2 473		1 213		1 261	103.95
60610100 GAZ OIL TRAFICS	382		3 515		3 132	89.12
60631000 EQUIPEMENT JOUEURS	66 061		40 298		25 763	63.93
60632000 FOURN.ENTR&PETIT EQUIPE	3 273		26		3 247	NS

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/06/2022	30/06/2021	Euros	%
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIV	422	101	320	315.75
61130000	SOINS KINE		750	750	100.00
61320000	LOCATIONS STAND		575	575	100.00
61321000	LOYERS STAFF	23 400	24 811	1 411	5.69
61321100	LOYERS JOUEURS	148 231	107 495	40 736	37.90
61350600	LOCATION CB / TPE	1 686	2 096	410	19.58
61400000	CHARGES LOCATIVES	1 137	1 210	73	6.06
61610000	ASSUR DIRIG/ENTRAIN/ARBITRES	17 685	14 660	3 025	20.63
61611000	ASSURANCES JOUEURS FFR	40 740	45 290	4 550	10.05
61620000	MULTIRISQUE allianz	2 425	3 035	609	20.08
61630000	ASSURANCE VEHICULE	1 335	1 270	65	5.08
61631000	ASSUR TRAFFIC AJ924WB		288	288	100.00
61631100	ASSURANCE TRAFIC CJ298KY GAN	960	934	26	2.75
61640000	ASSURANCE HABITATION		154	154	100.00
61850000	FRAIS DE FORMATION / CF	43 122	13 074	30 048	229.83
61850001	FORMATIONS VOLONTAIRES		1 580	1 580	100.00
62260000	HONORAIRES CAC	5 537	5 352	185	3.47
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	16 800	16 800		
62261001	HONORAIRES SOCIAL	4 128	3 023	1 105	36.57
62266000	HONORAIRES MEDICAUX	77 416	18 435	58 981	319.94
62266200	HONORAIRES DIVERS		2 200	2 200	100.00
62510000	VOYAGES ET DEPL. STAFF	4 777	572	4 205	734.77
62511010	STAGE JOUEURS CADETS / ALAMERC	21 003	3 898	17 105	438.88
62511100	DEPLACEMENTS BUS EQUIPES	30 100	36 303	6 203	17.09
62512200	DEPLACEMENT ECOLE DE RUGBY	45 365	1 956	43 408	NS
62512242	FRAIS DEPLAC ALAMERCERY	2 231		2 231	
62512300	DEPLACEMENT CRABOS	12 881	996	11 885	NS
62512400	DEPLACEMENT ESPOIRS	29 585	3 020	26 565	879.64
62512500	DEPLACEMENT GAUDERMEN	5 347		5 347	
62513000	IK SALAIRES	25 240	16 130	9 110	56.48
62513100	IK JOUEURS	21 407	14 487	6 920	47.76
62513200	DEPLAC. IK EDUCATEURS/ ENTRAIN	37 538	40 189	2 651	6.60
62513410	IK DIRIGEANT	4 050	2 250	1 800	80.00
62523100	TRANSPORT EN COMMUN CF	100	9	91	998.90
62523110	TRANSPORT EN COMMUN ACADEMIE	988	1 276	288	22.57
62570000	RECEPTIONS / INVITATIONS	29	364	335	92.06
62570300	PENSION COMPLETE CF	135 321	107 779	27 542	25.55
62610000	POSTE	135	184	49	26.59
62620000	TELECOM	1 940	1 577	363	23.03
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	3 878	2 726	1 152	42.25
62800100	COTISATIONS DIVERSES	3 500	650	2 850	438.46
62810000	INSCRIPTION TOURNOIS	6 261	120	6 141	NS
62812000	FRAIS ARBITRES DELEGUES TOUTES	7 373	2 859	4 514	157.92
62815000	FRAIS MUTATIONS FFR		3 394	3 394	100.00
62815100	LICENCES FFR JOUEURS	15 240	9 960	5 280	53.01
62815200	LICENCES FFR DIRIG/ENTRAI/ARBI	3 585	3 502	84	2.38
62815300	FRAIS GESTION LICENCES	1 593		1 593	
62815400	REDEVANCE FFR	5 580		5 580	
62821000	DISCIPLINE FFR		150	150	100.00
AIDES FINANCIERES		9 000	12 000	3 000	25.00
65720000	INDEMNITES DE FORMAT°/TRANSFER	9 000	12 000	3 000	25.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12	30/06/2021	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	7 520		614		6 906	NS
63330000 TAXE FOMRATION ET APPRENTISSAG	6 099		2 242		3 856	171.97
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX			1 628		1 628	100.00
63540000 DE / TIMBRES / AUTRES TAXES	1 422				1 422	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	443 827		216 772		227 056	104.74
64110300 SALAIRES ADMINISTRATIFS			68 171		68 171	100.00
64112000 SALAIRES STAFF ET TECHNIQ	253 836		90 673		163 162	179.94
64120000 CONGES PAYES	1 717		263		1 454	553.16
64133000 PRIMES EXCEPTIONNELLES ADMINIS			6 000		6 000	100.00
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIV	4 088		3 476		611	17.59
64144000 INDEMNITES RUPTURE NON SOUMISE			785		785	100.00
64147000 FRANCHISES NON SOUMISES RECEPT	155 071		37 617		117 454	312.24
64147100 FRANCHISES NON SOUMISES JOUEUR	29 116		11 921		17 195	144.25
64149000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE			29 517		29 517	100.00
64149001 RETENUES DIVERSES APA			31 652		31 652	100.00
CHARGES SOCIALES	66 907		26 479		40 428	152.68
64510000 URSSAF	43 650		24 025		19 625	81.69
64510001 ALLEGEMENTS URSSAF			11 526		11 526	100.00
64530000 CAISSE DE RETRAITE / PREVOY	8 984		6 878		2 106	30.62
64540000 ASSEDIC	9 222		3 909		5 313	135.92
64570000 MUTUELLE AXA	1 226		950		276	29.09
64571000 MEDECINE DU TRAVAIL	826		758		68	8.99
64580000 CH.SOCIALES/CONGES PAYES	507		324		183	56.58
64800000 SERVICE CIVIQUE / STAGIAIRES	3 505		1 809		1 696	93.75
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	27 412		28 303		892	3.15
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	27 412		28 303		892	3.15
AUTRES CHARGES	39 151		24 248		14 903	61.46
65800000 DIFFERENCE/REGLEMENTS	1		58		57	98.77
65820100 INDEMNITE FORMATION FEDERALE	39 150		24 190		14 960	61.84
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 488 968		873 098		615 871	70.54
RESULTAT D'EXPLOITATION	33 170		195 852		162 682	83.06
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	33 170		195 852		162 682	83.06
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 801		18 245		12 444	68.21
77130000 DONS DIVERS	500				500	
77132000 DONS DIRIGEANTS	3 870		5 540		1 670	30.14
77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS	1 431		12 705		11 274	88.74
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13 274		13 274			
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	13 274		13 274			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 075		31 519		12 444	39.48
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	32 532		7 563		24 969	330.15
67120000 PENAL.&AMEND.FISC.PENALE			300		300	100.00
67121000 SANCTIONS SPORTIVES	1 500				1 500	
67200000 CHARGES/EXER. ANTERIEURS	31 032		7 263		23 769	327.26

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2022	12	Exercice N-1 30/06/2021	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	32	532	7	563	24 969	330.15
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13	457	23	956	37 413	156.17
TOTAL DES PRODUITS	1	541 213	1	100 469	440 744	40.05
TOTAL DES CHARGES	1	521 500	880	661	640 840	72.77
EXCEDENT OU DEFICIT	19	713	219	808	200 095	91.03

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	13
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Produits à recevoir	16
Détail des produits à recevoir	17
Charges à payer	17
Détail des charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	18
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Rémunération des dirigeants	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

NEANT

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- 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 01/07/2021 au 30/06/2022

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	25 000		5 578
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
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>230 474</b>		<b>5 578</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>301 489</b>		<b>11 890</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	2 352
Emballages récupérables et divers			12 606	12 606
<b>TOTAL</b>			<b>236 052</b>	<b>236 052</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>6 313</b>	<b>307 067</b>	<b>307 067</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.	23 740	1 260		25 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		719		719
Installations générales agencements aménagements divers	64 680	23 777		88 457
Matériel de transport	95 408			95 408
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 253	99		2 352
Emballages récupérables et divers	4 794	1 556		6 350
<b>TOTAL</b>	<b>190 875</b>	<b>27 412</b>		<b>218 287</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>190 875</b>	<b>27 412</b>		<b>218 287</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 260				
Instal.techniques matériel outillage indus.	719				
Instal.générales agenc.aménag.divers	23 777				
Matériel de bureau informatique mobilier	99				
Emballages récupérables et divers	1 556				
<b>TOTAL</b>	<b>27 412</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>27 412</b>				

**Etat des provisions****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
Prêts	950	950	
Autres immobilisations financières	10 765	10 765	
Autres créances clients	4 000	4 000	
Personnel et comptes rattachés	4 217	4 217	
Débiteurs divers	408 559	408 559	
Charges constatées d'avance	19 500	19 500	
<b>TOTAL</b>	<b>447 992</b>	<b>447 992</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	31 933	31 933		
Personnel et comptes rattachés	31 781	31 781		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 983	12 983		
Autres impôts taxes et assimilés	1 260	1 260		
Groupe et associés	347 496	0		347 496
Autres dettes	74 361	74 361		
Produits constatés d'avance	8 000	8 000		
<b>TOTAL</b>	<b>507 813</b>	<b>160 317</b>		<b>347 496</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.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

### **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	390 701
Total	390 701

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

### Détail des produits à recevoir

	Montant
CREANCE FFR	21 850
SUBVENTION REGION	8 057
SUBVENTION METROPOLE	43 957
SUBVENTION DEPARTEMENT	28 000
SUBVENTION VILLE	20 200
MECENAT PRIVES A RECEVOIR	259 874
DIVERS / AIDES EMBAUCHE	8 763
Total	390 701

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 983
Dettes fiscales et sociales	18 525
Autres dettes	60 377
Total	99 885

**ANNEXE**

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

**Détail des charges à payer**

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	20 983
CONGES PAYES	13 612
CHARGES SUR CONGES PAYES	3 391
TAXE FORMATION	1 521
FFR	58 920
DIVERS	1 458
Total	99 885

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 500
Total	19 500
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	8 000
Total	8 000

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Rémunération des dirigeants**

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	38 429
Total	38 429

L'association rappelle la rémunération brute de l'année civile 2021 de son Directeur,  
M. GRACIANETTE Frederic: 38 429€