

**DISTRICT FOOTBALL CHARENTE
MARITIME**

13 cours Paul Doumer

17100 SAINTES

Comptes Annuels au 30/06/2022

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



Société d'expertise comptable
inscrite au Tableau de l'Ordre à Poitiers

**1 Rue du Bois d'Hure
17140 LAGORD**

**Tél: 05.46.00.37.00
courriel : contact@acecgecozenith.fr**

SOMMAIRE

Sommaire	1
Attestation	2
Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	3
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	4
Bilan Actif	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif	11
Bilan Passif détaillé	12
Compte de résultat	14
Compte de résultat (Suite)	15
Compte de résultat détaillé	16
Tableau de suivi des fonds dédiés	20
Règles et méthodes comptables	21
Etat des immobilisations	22
Etat des amortissements	23
Etat des provisions et dépréciations	24
Etat des créances	25
Etat des dettes	26
Charges à payer	27
Produits à recevoir	28
Produits et charges constatés d'avance	29

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

DISTRICT FOOTBALL CHARENTE MARITIME

pour l'exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan	428 402 euros
- Chiffre d'affaires	111 460 euros
- Résultat net comptable	-4 972 euros

Fait à LAGORD

Le 12/10/2022

Signature de l'expert-comptable

DOSSIER DE GESTION



GECO - ZENITH

Société d'expertise comptable
inscrite au Tableau de l'Ordre à Poitiers

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (SUR 3 ANS)

Soldes intermédiaires de gestion		Du 01/07/2021		Du 01/07/2020		Du 01/07/2019	
		Au 30/06/2022		Au 30/06/2021		Au 30/06/2020	
* Ventes de marchandises		2 123	100.00	50	100.00	2 057	100.00
- Coût direct d'achat		9 069	427.20	2 413	4 825.36	3 860	187.63
+/- Variation du stock de marchandises							
Marge commerciale	I	-6 946	-327.20	-2 363	-4 725.36	-1 803	-87.63
- Vendue		109 337	98.10	45 484	99.89	74 927	97.33
+ Production :							
- Stockée							
- Immobilisée							
Production de l'exercice		109 337	98.10	45 484	99.89	74 927	97.33
- Matières premières et approvisionnements consommés		29 079	26.60	3 170	6.97	15 209	20.30
- Sous-traitance directe							
Marge brute sur production	II	80 258	73.40	42 314	93.03	59 718	79.70
Marge brute globale	(I + II)	73 311	65.77	39 951	87.74	57 916	75.23
- Services extérieurs et autres charges externes		121 821	109.30	65 670	144.22	95 376	123.89
Valeur ajoutée produite		-48 510	-43.52	-25 718	-56.48	-37 460	-48.66
+ Subventions d'exploitation		185 957	166.84	192 213	422.13	201 185	261.33
- Impôts, taxes et versements assimilés		7 440	6.67	7 993	17.55	4 972	6.46
- Salaires et traitements		166 717	149.58	125 945	276.60	161 775	210.14
- Charges sociales		36 865	33.07	20 245	44.46	44 607	57.94
Excédent brut d'exploitation		-73 576	-66.01	12 311	27.04	-47 629	-61.87
+ Reprises sur amortissements et provisions							
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		21 343	19.15	20 781	45.64	10 459	13.59
- Sur immobilisations							
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant							
- Pour risques et charges		2 823	2.53	1 296	2.85	1 378	1.79
+ Autres produits de gestion courante		64 651	58.00			62 350	80.99
- Autres charges de gestion courante		13 806	12.39	28 499	62.59	37 174	48.29
+ Transferts de charges d'exploitation		27 649	24.81	21 432	47.07	33 275	43.22
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		-19 248	-17.27	-16 833	-36.97	-1 014	-1.32
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)							
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)							
+ Produits financiers de participation		407	0.37	421	0.93	1 047	1.36
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances							
+ Autres intérêts et produits assimilés							
+ Reprises sur provisions financières							
+ Différences positives de change							
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
- Dotations financières aux amortissements et provisions							
- Intérêts et charges assimilées							
- Différences négatives de change							
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
Résultat courant avant impôts		-18 841	-16.90	-16 411	-36.04	33	0.04
+ Produits exceptionnels - De gestion		888	0.80	3 481	7.64		
+ sur opérations : - En capital		11 782	10.57	11 782	25.88	11 782	15.30
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels		13 500	12.11				
- Charges exceptionnelles - De gestion		8 800	7.90	20 801	45.68	17 677	22.96
- sur opérations : - En capital							
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		3 500	3.14	13 500	29.65		
Résultat exceptionnel		13 870	12.44	-19 039	-41.81	-5 895	-7.66
- Participation des salariés aux résultats							
- Impôts sur les bénéfices							
Résultat net comptable		4 070	4.46	25 450	77.86	5 882	7.62

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/07/2021	Du 01/07/2020	Variation	
	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021	Montant	%
* Ventes de marchandises	2 123	50	2 073	+1 000
* 707010 Ventes objets promo.	35	50	-15	-30
* 707700 Recettes stages	2 088		2 088	-
- Coût direct d'achat	9 069	2 413	6 657	276
- 607100 Objets promotionnels ecussons	7 510	186	7 324	+1 000
- 607300 Medailles plaquettes diplomes	775		775	-
- 607500 tablettes pour clubs		1 650	-1 650	-100
- 607600 materiel informatique	784	577	207	36
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I	-6 946	-2 363	-4 584	194
+ Production vendue	109 337	45 484	63 853	140
+ 702100 Cot. clubs	11 922	12 742	-820	-6
+ 702200 Licences arbitres	52	26	26	100
+ 702510 Amendes -absences	2 645	1 727	918	53
+ 702520 Amendes arbitrage	2 805	873	1 932	221
+ 702530 Amendes championnat	1 674	252	1 422	564
+ 702550 Amendes discipline	3 653	1 189	2 464	207
+ 702630 Frais dossiers championnats	5 144	792	4 352	549
+ 702650 Frais dossiers - discipline	63 200	19 275	43 925	228
+ 702710 Droit d'appels	194		194	-
+ 702810 Forfaits seniors	3 320	434	2 886	665
+ 702820 Forfaits jeunes	900	126	774	614
+ 702830 Forfait general	728	52	676	+1 000
+ 704100 Partenariat	12 900	7 000	5 900	84
+ 708100 Participation stage	150		150	-
+ 708200 Recettes diverses	50	996	-946	-95
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	109 337	45 484	63 853	140
- Matières premières et approvisionnements consommés	29 079	3 170	25 910	817
- 601300 Equipements ballons filets	16 291	1 673	14 617	874
- 601750 Petit materiel divers	709	721	-12	-2
- 602400 Achats alimentation	12 079	775	11 304	+1 000
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production II	80 258	42 314	37 944	90
Marge brute globale (I + II)	73 311	39 951	33 360	84
- Services extérieurs et autres charges externes	121 821	65 670	56 152	86
- 606100 Electricite eau gaz	287		287	-
- 606110 Chauffage	2 591	3 319	-728	-22
- 606120 gaz	3 680	4 095	-415	-10
- 606300 Fournitures d'entretien	749	36	712	+1 000
- 606400 Fournitures de bureau	4 795	926	3 869	418

Soldes Intermédiaires de Gestion		Du 01/07/2021	Du 01/07/2020	Variation	
		Au 30/06/2022	Au 30/06/2021	Montant	%
-	606600 Imprimés fédéraux annuels	2 119	1 822	296	16
-	606800 pharmacie et matériel	284	75	209	279
-	613400 Location matériels et véhicules	183	49	134	273
-	613450 Location matériels divers	9 137	2 114	7 023	332
-	613500 Location photocopieur	848		848	-
-	613510 visio conférence	336	336		
-	614010 Contrat location maintenance	5 197	1 570	3 627	231
-	615100 Nettoyage	426	65	361	555
-	615200 Entretien du siège	2 246	2 421	-175	-7
-	615300 Ent. répar. mat. outillage	901	8	893	+1 000
-	615500 Entretien véhicules		578	-578	-100
-	615600 Maintenance photocopieur	3 444	3 305	138	4
-	616000 Assurances	2 214	1 799	415	23
-	618600 Frais d'assemblées		57	-57	-100
-	618700 Frais de stage	2 704	722	1 982	275
-	621300 Formation personnel extérieur		255	-255	-100
-	622600 Honoraires	3 080	3 912	-832	-21
-	622610 honoraires divers	907		907	-
-	622650 Honoraires expert-comptable	7 362	7 902	-540	-7
-	623100 Annonces insertions publicité	6 304		6 304	-
-	623400 Cadeaux	934	371	563	152
-	623800 Dons	200	250	-50	-20
-	625000 Frais de déplacement	25 734	16 271	9 463	58
-	625046 Déplacements ctd		2 000	-2 000	-100
-	625082 Déplacements président	1 953	437	1 516	347
-	625098 Déplacements divers	2 067		2 067	-
-	625200 abandon frais kilométriques	18 950		18 950	-
-	625600 Missions et réceptions	409	214	195	91
-	625700 Frais de réception	924		924	-
-	626100 Frais postaux	1 818	1 336	482	36
-	626300 Téléphone district	7 916	5 717	2 199	38
-	627000 Services bancaires	459	348	111	32
-	628200 Frais arbitre	-55		-55	-
-	628300 Frais arbitrage pv		2 522	-2 522	-100
-	628400 Cotisations	720	837	-117	-14
Valeur ajoutée produite		-48 510	-25 718	-22 792	89
+	Subventions d'exploitation	185 957	192 213	-6 256	-3
+	740000 Subventions reçues	185 957	192 213	-6 256	-3
-	Impôts, taxes et versements assimilés	7 440	7 993	-553	-7
-	633300 Formation continue	1 407	1 834	-427	-23
-	633500 taxe apprentissage	496	565	-69	-12
-	635100 Taxe foncière	5 309	5 076	233	5
-	635200 Taxe d'assainissement	227	517	-290	-56
-	Salaires et traitements	166 717	125 945	40 772	32
-	641000 Rémunérations brutes	149 765	102 549	47 216	46
-	641100 rémunérations personnel extérieur	16 527	14 702	1 825	12
-	641200 Congés payés	425	1 817	-1 393	-77
-	641420 remboursement chômage partiel		-39 073	39 073	-100
-	641430 chômage partiel		45 949	-45 949	-100
-	Charges sociales	36 865	20 245	16 620	82
-	645100 Cot. urssaf	22 751	12 235	10 517	86
-	645300 Cotisations retraite	8 881	5 759	3 122	54
-	645350 Cotisation prévoyance ipsec	3 464	3 193	271	8

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/07/2021	Du 01/07/2020	Variation	
	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021	Montant	%
- 645900 Charges sur congés	1 171	-1 639	2 810	-171
- 647500 Medecine du travail	598		598	-
- 647700 Mutuelle		698	-698	-100
Excédent brut d'exploitation	-73 576	12 311	-85 887	-698
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	21 343	20 781	563	3
- 681120 Dotations amort.	21 343	20 781	563	3
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges	2 823	1 296	1 527	118
- 681500 provision indemnité départ retraite	2 823	1 296	1 527	118
+ Autres produits de gestion courante	64 651		64 651	-
+ 750000 Engagements seniors	18 152		18 152	-
+ 750020 Engagements jeunes	15 610		15 610	-
+ 750100 Engagements coupes seniors	11 380		11 380	-
+ 750110 Engagements coupes jeunes	9 130		9 130	-
+ 750120 Engagements futsal	380		380	-
+ 750200 Recettes coupes	9 803		9 803	-
+ 758000 Produits divers de gestion courante	196		196	-
- Autres charges de gestion courante	13 806	28 499	-14 693	-52
- 652000 Subventions collèges	11 033	28 391	-17 357	-61
- 654000 Créances irrécouvrables	2 545	109	2 437	+1 000
- 658000 Charges diverses de gestion courante	228		228	-
+ Transferts de charges d'exploitation	27 649	21 432	6 217	29
+ 791000 transfert de charges		161	-160	-100
+ 791100 renoncement frais déplacement	27 649	21 272	6 377	30
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-19 248	-16 833	-2 416	14
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations	407	421	-14	-3
+ 760000 Produits financiers	17	421	-404	-96
+ 761000 Produits financiers	390		390	-
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	-18 841	-16 411	-2 430	15
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	888	3 481	-2 593	-74
+ 772000 Produits except. s/ex. antérieurs	888	3 481	-2 593	-74
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 782	11 782		
+ 777000 Reprise quote part subvention	11 782	11 782		
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels	13 500		13 500	-

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/07/2021	Du 01/07/2020	Variation	
	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021	Montant	%
+ 789400 reprise fonds dédiés	13 500		13 500	-
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 800	20 801	-12 001	-58
- 671000 Charges except. s/ex.	8 699	17 669	-8 970	-51
- 672000 Charges sur exercices antérieurs	102	3 132	-3 031	-97
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 500	13 500	-10 000	-74
- 689000 provisions pour fonds dédiés	3 500	13 500	-10 000	-74
Résultat exceptionnel	13 870	-19 039	32 908	-173
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	-4 972	-35 450	30 479	-86

DOSSIER COMPTABLE



BILAN ACTIF

BILAN ACTIF	Du 01/07/2021 au 30/06/2022			Au 30/06/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	206	206		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	401 132	267 210	133 922	145 329
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres	136 938	113 470	23 468	33 404
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	538 276	380 886	157 391	178 734
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés	75		75	152
Autres	59 932		59 932	36 927
Valeurs mobilières de placement				
	500		500	500
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
	208 643		208 643	230 547
Charges constatées d'avance (2)				
	1 861		1 861	8 258
TOTAL III	271 012		271 012	276 384
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	809 288	380 886	428 402	455 118

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

- Legs nets à réaliser :
- Acceptés par les organes statutairement compétents
- Autorisés par l'organisme de tutelle

- Engagements reçus :
- Dons en nature restant à vendre
- Avals, cautions et garanties reçus
- Créances escomptées non échues
- Pour utilisation en crédit-bail mobilier
- Pour utilisation en crédit-bail immobilier
- Autres

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2022	30/06/2021		
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 Logiciel	206	206		
280500 Amort logiciel	-206	-206		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	133 922	145 329	-11 407	-8
213100 Constructions sur sol propre	401 132	401 132		
281310 Amort. const. sol propre	-267 210	-255 803	-11 407	-4
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	23 468	33 404	-9 936	-30
218100 Installations diverses	42 878	42 878		
218200 matériel de transport	36 070	36 070		
218300 Matériel de bureau	43 860	43 860		
218350 Matériel informatique	10 562	10 562		
218400 mobilier	3 569	3 569		
281810 Amort. installations diverses	-26 530	-24 439	-2 091	-9
281820 amort mat transport	-29 838	-22 624	-7 214	-32
281830 Amort. matériel de bureau	-43 864	-43 864		
281835 Amort mat informatique	-10 562	-10 562		
281840 amort mobilier	-2 676	-2 044	-631	-31
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	157 391	178 734	-21 343	-12
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2022	30/06/2021		
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	75	152	-77	-51
411000 Collectif clubs	75	152	-77	-51
Autres	59 932	36 927	23 005	62
401500 Collectif membres		1 245	-1 245	-100
438700 produits a recevoir		3 871	-3 871	-100
441300 Prelevement à la source	-241	-524	283	54
451100 Fff	11 086	10 828	259	2
451300 Lique du centre ouest	28 469		28 469	-
451400 Collectif clubs	20 618	21 507	-889	-4
Valeurs mobilières de placement	500	500		
503000 Actions	500	500		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	208 643	230 547	-21 904	-9
511200 Cheques a encaisser	2 737	1 229	1 509	123
512100 Credit agricole	127 482	151 254	-23 772	-16
512700 Credit agricole csl	78 323	77 933	390	
531000 Caisse	101	131	-30	-23
Charges constatées d'avance	1 861	8 258	-6 397	-77
486000 Charges constatees d'avance	1 861	8 258	-6 397	-77
TOTAL (III)	271 012	276 384	-5 372	-2
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	428 402	455 118	-26 716	-6

BILAN PASSIF

BILAN PASSIF	Du 01/07/2021	
	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	337 428	372 878
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-4 972	-35 450
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise :	- Apports	
	- Legs et donations	
	- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	14 113	25 895
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL I	346 569	363 323
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DEDIES		
Provisions pour :	- Risques	21 442
	- Charges	18 619
Fonds dédiés sur :	- Subventions de fonctionnement	3 500
	- Autres ressources	13 500
TOTAL III	24 942	32 119
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :	- Après des établissements de crédit (2)	
	- Financières diverses	444
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	- Fournisseurs et comptes rattachés	12 097
Dettes :	- Fiscales et sociales	34 661
	- Sur immobilisations et comptes rattachés	37 612
Autres dettes	10 133	13 216
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	56 891	59 676
Ecart de conversion passif	V	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	428 402	455 118

(1) Dont à moins d'un an

(1) Dont à plus d'un an

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

- Avals, cautions et garanties données

- Effets circulants sous l'endos de l'organisme

Engagements donnés : - Redevances crédit-bail mobilier restant à courir

- Redevances crédit-bail immobilier restant à courir

- Autres engagements donnés

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2022	30/06/2021		
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	337 428	372 878	-35 450	-10
110000 Report exercices antérieurs	337 428	372 878	-35 450	-10
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-4 972	-35 450	30 479	-86
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	14 113	25 895	-11 782	-45
131300 Subventions équipements	182 241	182 241		
139130 Subventions inscrites au résultat	-168 128	-156 346	-11 782	-8
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	346 569	363 323	-16 754	-5
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS				
Provisions pour risques	21 442	18 619	2 823	15
151100 indemnité départ en retraite	21 442	18 619	2 823	15
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	3 500	13 500	-10 000	-74
194000 fonds dédiés	3 500	13 500	-10 000	-74
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	24 942	32 119	-7 177	-22
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses		444	-444	-100
451300 Lique du centre ouest		444	-444	-100
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 097	8 404	3 693	44
401000 fournisseurs	4 782	2 368	2 415	102
401500 Collectif membres	1 410		1 410	-
408100 Fournisseurs factures non parvenues	5 904	6 036	-132	-2
Dettes fiscales et sociales	34 661	37 612	-2 951	-8
428200 Prov. pour congés payés	13 903	13 478	425	3

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2022	30/06/2021		
431100 Urssaf	8 032	13 472	-5 440	-40
437300 Cips caisse retraite salaries	4 155	3 446	709	21
437350 Ipsec prevoyange	1 727	1 532	195	13
438200 Charges sur conges payes	3 822	2 651	1 171	44
438600 Organismes sociaux	422	533	-111	-21
448600 Dettes fiscales	2 600	2 500	100	4
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	10 133	13 216	-3 083	-23
468600 Charges a payer	10 133	13 216	-3 083	-23
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	56 891	59 676	-2 785	-5
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	428 402	455 118	-26 716	-6

COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/06/2022			Au 30/06/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	2 123		2 123	50
Production vendue : - Biens	92 532	3 705	96 237	37 488
- Services	13 100		13 100	7 996
Chiffre d'affaires Net	107 755	3 705	111 460	45 534
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation			185 957	192 213
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			27 649	21 432
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			64 651	
TOTAL I			389 716	259 179
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			9 069	2 413
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			29 079	3 170
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			121 821	65 670
Impôts, taxes et versements assimilés			7 440	7 993
Salaires et traitements			166 717	125 945
Charges sociales			36 865	20 245
- Amortissements sur immobilisations			21 343	20 781
Dotations aux : - Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant				
- Provisions			2 823	1 296
Autres charges			13 806	28 499
TOTAL II			408 964	276 011
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-19 248	-16 833
Excédent ou déficit transféré		III		
Déficit ou excédent transféré		IV		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			407	421
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			407	421
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			407	421
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			-18 841	-16 411

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	888	3 481
Sur opérations en capital	11 782	11 782
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII	12 670	15 263
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	8 800	20 801
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	8 800	20 801
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 870	-5 539
Impôts sur les bénéfices	IX	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	X	13 500
Engagements à réaliser sur ressources affectées	XI	13 500
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	416 293	274 862
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	421 265	310 313
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	-4 972	-35 450

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2022	30/06/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	2 123	50	2 073	+1 000
707010 Ventes objets promo.	35	50	-15	-30
707700 Recettes stages	2 088		2 088	-
Production vendue biens	96 237	37 488	58 749	157
702100 Cot. clubs	11 922	12 742	-820	-6
702200 Licences arbitres	52	26	26	100
702510 Amendes -absences	2 645	1 727	918	53
702520 Amendes arbitrage	2 805	873	1 932	221
702530 Amendes championnat	1 674	252	1 422	564
702550 Amendes discipline	3 653	1 189	2 464	207
702630 Frais dossiers championnats	5 144	792	4 352	549
702650 Frais dossiers - discipline	63 200	19 275	43 925	228
702710 Droit d'appels	194		194	-
702810 Forfaits seniors	3 320	434	2 886	665
702820 Forfaits jeunes	900	126	774	614
702830 Forfait general	728	52	676	+1 000
Production vendue services	13 100	7 996	5 104	64
704100 Partenariat	12 900	7 000	5 900	84
708100 Participation stage	150		150	-
708200 Recettes diverses	50	996	-946	-95
Chiffre d'affaires Net	111 460	45 534	65 926	145
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	185 957	192 213	-6 256	-3
740000 Subventions reçues	185 957	192 213	-6 256	-3
Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges	27 649	21 432	6 217	29
791000 transfert de charges		161	-160	-100
791100 renoncement frais déplacement	27 649	21 272	6 377	30
Cotisations				
Autres produits	64 651		64 651	-
750000 Engagements seniors	18 152		18 152	-
750020 Engagements jeunes	15 610		15 610	-
750100 Engagements coupes seniors	11 380		11 380	-
750110 Engagements coupes jeunes	9 130		9 130	-
750120 Engagements futsal	380		380	-
750200 Recettes coupes	9 803		9 803	-
758000 Produits divers de gestion courante	196		196	-
TOTAL (I)	389 716	259 179	130 538	50
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	9 069	2 413	6 657	276
607100 Objets promotionnels ecussons	7 510	186	7 324	+1 000
607300 Medailles plaquettes diplomes	775		775	-
607500 tablettes pour clubs		1 650	-1 650	-100
607600 materiel informatique	784	577	207	36
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	29 079	3 170	25 910	817

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2022	30/06/2021	Montant	%
601300 Equipements ballons filets	16 291	1 673	14 617	874
601750 Petit materiel divers	709	721	-12	-2
602400 Achats alimentation	12 079	775	11 304	+1 000
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	121 821	65 670	56 152	86
606100 Electricite eau gaz	287		287	-
606110 Chauffage	2 591	3 319	-728	-22
606120 gaz	3 680	4 095	-415	-10
606300 Fournitures d'entretien	749	36	712	+1 000
606400 Fournitures de bureau	4 795	926	3 869	418
606600 Imprimés federeaux annuaires	2 119	1 822	296	16
606800 pharmacie et materiel	284	75	209	279
613400 Location materiels et vehicules	183	49	134	273
613450 Location materiels divers	9 137	2 114	7 023	332
613500 Location photocopieur	848		848	-
613510 visio conference	336	336		
614010 Contrat location maintenance	5 197	1 570	3 627	231
615100 Nettoyage	426	65	361	555
615200 Entretien du siege	2 246	2 421	-175	-7
615300 Ent. repar. mat. outillage	901	8	893	+1 000
615500 Entretien véhicules		578	-578	-100
615600 Maintenance photocopieur	3 444	3 305	138	4
616000 Assurances	2 214	1 799	415	23
618600 Frais d'assemblees		57	-57	-100
618700 Frais de stage	2 704	722	1 982	275
621300 Formation personnel exterieur		255	-255	-100
622600 Honoraires	3 080	3 912	-832	-21
622610 honoraires divers	907		907	-
622650 Honoraires expert-comptable	7 362	7 902	-540	-7
623100 Annonces insertions publicite	6 304		6 304	-
623400 Cadeaux	934	371	563	152
623800 Dons	200	250	-50	-20
625000 Frais de déplacement	25 734	16 271	9 463	58
625046 Deplacements ctd		2 000	-2 000	-100
625082 Deplacements president	1 953	437	1 516	347
625098 Deplacements divers	2 067		2 067	-
625200 abandon frais kilometriques	18 950		18 950	-
625600 Missions et receptions	409	214	195	91
625700 Frais de reception	924		924	-
626100 Frais postaux	1 818	1 336	482	36
626300 Telephone district	7 916	5 717	2 199	38
627000 Services bancaires	459	348	111	32
628200 Frais arbitre	-55		-55	-
628300 Frais arbitrage pv		2 522	-2 522	-100
628400 Cotisations	720	837	-117	-14
Impôts, taxes et versements assimilés	7 440	7 993	-553	-7
633300 Formation continue	1 407	1 834	-427	-23
633500 taxe apprentissage	496	565	-69	-12
635100 Taxe fonciere	5 309	5 076	233	5
635200 Taxe d'assainissement	227	517	-290	-56
Salaires et traitements	166 717	125 945	40 772	32
641000 Remunerations brutes	149 765	102 549	47 216	46
641100 rémunérations personnel exterieur	16 527	14 702	1 825	12
641200 Conges payes	425	1 817	-1 393	-77
641420 remboursement chomage partiel		-39 073	39 073	-100
641430 chomage partiel		45 949	-45 949	-100

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2022	30/06/2021	Montant	%
Charges sociales	36 865	20 245	16 620	82
645100 Cot. urssaf	22 751	12 235	10 517	86
645300 Cotisations retraite	8 881	5 759	3 122	54
645350 Cotisation prévoyance ipsec	3 464	3 193	271	8
645900 Charges sur congés	1 171	-1 639	2 810	-171
647500 Medecine du travail	598		598	-
647700 Mutuelle		698	-698	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations	21 343	20 781	563	3
681120 Dotations amort.	21 343	20 781	563	3
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions	2 823	1 296	1 527	118
681500 provision indemnité départ retraite	2 823	1 296	1 527	118
Autres charges	13 806	28 499	-14 693	-52
652000 Subventions collèges	11 033	28 391	-17 357	-61
654000 Créances irrécouvrables	2 545	109	2 437	+1 000
658000 Charges diverses de gestion courante	228		228	-
TOTAL (II)	408 964	276 011	132 953	48
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-19 248	-16 833	-2 416	14
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	407	421	-14	-3
760000 Produits financiers	17	421	-404	-96
761000 Produits financiers	390		390	-
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	407	421	-14	-3
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	407	421	-14	-3
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-18 841	-16 411	-2 430	15
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	888	3 481	-2 593	-74
772000 Produits except. s/ex. antérieurs	888	3 481	-2 593	-74
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 782	11 782		
777000 Reprise quote part subvention	11 782	11 782		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2022	30/06/2021	Montant	%
TOTAL (VII)	12 670	15 263	-2 593	-17
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 800	20 801	-12 001	-58
671000 Charges except. s/ex.	8 699	17 669	-8 970	-51
672000 Charges sur exercices antérieurs	102	3 132	-3 031	-97
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
TOTAL (VIII)	8 800	20 801	-12 001	-58
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 870	-5 539	9 408	-170
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	13 500		13 500	-
789400 reprise fonds dédiés	13 500		13 500	-
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	3 500	13 500	-10 000	-74
689000 provisions pour fonds dédiés	3 500	13 500	-10 000	-74
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	416 293	274 862	141 431	51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	421 265	310 313	110 952	36
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 972	-35 450	30 479	-86

ANNEXES



TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées					
Nature du projet et caractéristiques	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
		A	B	C	D = A - B + C
ans	13 500	13 500	13 500		
ans foot et handicap	12 000			3 500	3 500
TOTAL	25 500	13 500	13 500	3 500	3 500

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 428 402 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -4 972 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques : Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture : Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases soit la continuité de l'exploitation, la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, l'indépendance des exercices, et 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.

Immobilisations corporelles : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks : Les stocks sont évalués suivant la méthode du "du dernier prix d'achat connu"

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes : Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions : La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs. Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société. Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Engagements de retraite : La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

l'engagement de retraite a été calculé à partir d'un départ à 62 ans et d'un turn over fonction de l'age.

L'engagement de la dette actuarielle est provisionné au bilan pour un montant au 30/06/2022 de 21 442 euros.

Changements de méthodes : Il n'y a pas eu de changement de méthode au cours de l'exercice.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	206		206
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	206		206
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :	401 132		401 132
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	42 878		42 878
Matériel :	36 070		36 070
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	57 991		57 991
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	538 070		538 070
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
TOTAL GÉNÉRAL	538 276		538 276

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		206	206	
TOTAL		206	206	
Terrains				
Constructions :		401 132	401 132	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers		42 878	42 878	
Matériel :		36 070	36 070	
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.		57 991	57 991	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		538 070	538 070	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL		538 276	538 276	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	206	206	206	206
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	206	206	206	206
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	255 803	267 210	255 803	267 210
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	24 439	26 530	24 439	26 530
Matériel de transport	22 624	29 838	22 624	29 838
Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 470	57 102	56 470	57 102
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	359 336	380 680	359 336	380 680
TOTAL GÉNÉRAL	359 543	380 886	359 543	380 886

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

ETAT DES PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Réglementées

- Reconstitution des gisements
- Provisions pour : - Investissements
- Hausse des prix
- Amortissements dérogatoires
- Provisions pour prêts d'installation
- Autres provisions réglementées

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
--------------------------------	--	--	--	--

Risques et charges

- Litiges
- Garanties données aux clients
- Pertes sur marché à terme
- Amendes et pénalités
- Pertes de change
- Provisions pour : - Pensions et obligations
- Impôts
- Renouvellement des immobilisations
- Gros entretien et grandes révisions
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer
- Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 619	21 442	18 619	21 442
---	--------	--------	--------	--------

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
--------------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Dépréciations

- Incorporelles
- Corporelles
- Immobilisations : - Titres mis en équivalence
- Titres de participation
- Financières
- Sur stocks et en cours
- Sur comptes clients
- Autres provisions pour dépréciation

DÉPRÉCIATIONS				
----------------------	--	--	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	18 619	21 442	18 619	21 442
----------------------	--------	--------	--------	--------

- D'exploitation
- Dont dotations et reprises : - Financières
- Exceptionnelles

	2 823		
--	-------	--	--

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

ETAT DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	75	75	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	60 173	60 173	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	-241	-241	
Charges constatées d'avance	1 861	1 861	
TOTAL	61 869	61 869	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

ETAT DES DETTES

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 097	12 097		
Personnel et comptes rattachés	13 903	13 903		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 158	18 158		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 600	2 600		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	13 633	13 633		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	60 391	60 391		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

CHARGES À PAYER

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 904	6 036
Dettes fiscales et sociales	20 746	19 162
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 133	13 216
TOTAL	36 783	38 414

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 904	6 036
408100 Fournisseurs factures non parvenues	5 904	6 036
Dettes fiscales et sociales	20 746	19 162
428200 Prov. pour congés payés	13 903	13 478
438200 Charges sur congés payés	3 822	2 651
438600 Organismes sociaux	422	533
448600 Dettes fiscales	2 600	2 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 133	13 216
468600 Charges à payer	10 133	13 216
TOTAL	36 783	38 414

PRODUITS À RECEVOIR

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 871
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 871

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 871
438700 produits à recevoir		3 871
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 871

PRODUITS ET CHARGES CONSTATÉS D'AVANCE

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
- D'exploitation	1 861	8 258
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	1 861	8 258