

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 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...	10 192	10 192				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	279 255	88 216	191 040	201 480	10 441	5.18
	Constructions	3 370 993	1 297 847	2 073 146	2 133 779	60 632	2.84
	Installations techniques Matériel et outillage	214 256	165 850	48 406	41 212	7 194	17.46
	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							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres				779 000	779 000	100.00	
<b>Total I</b>	3 874 696	1 562 104	2 312 592	3 155 471	842 879	26.71	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	100		100	4 005	3 905	97.50
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	244 969	11 218	233 751	335 336	101 586	30.29
	Valeurs mobilières de placement	2 179 000		2 179 000	1 960 000	219 000	11.17
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	709 017		709 017	211 282	497 736	235.58
Charges constatées d'avance (2)	5 923		5 923	3 565	2 358	66.16	
<b>Total II</b>	3 139 009	11 218	3 127 791	2 514 187	613 603	24.41	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	7 013 705	1 573 322	5 440 383	5 669 658	229 275	4.04	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		30/06/2021	12	30/06/2020	12	Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	4 458 875	4 466 825	7 950	0.18		
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires		1 500 000	1 500 000	100.00		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau	1 153 156	1 271 492	118 336	9.31			
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	179 702	186 288	6 586	3.54		
	<b>Situation nette (sous total)</b>	3 126 017	4 509 044	1 383 028	30.67		
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	1 193 834		1 193 834			
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	4 319 851	4 509 044	189 194	4.20		
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques	92 885	101 027	8 142	8.06		
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	92 885	101 027	8 142	8.06		
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	611 886	696 260	84 374	12.12		
	Emprunts et dettes financières diverses	139 466	144 982	5 516	3.80		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	18 038	18 444	406	2.20		
	Dettes des legs ou donations	70	35	35	100.00		
	Dettes fiscales et sociales	143 048	152 397	9 350	6.14		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 435	6 435	100.00		
	Autres dettes	58 079	39 034	19 046	48.79		
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	57 060	2 000	55 060	NS		
	<b>Total IV</b>	1 027 647	1 059 587	31 940	3.01		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	5 440 383	5 669 658	229 275	4.04		

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2021	12 30/06/2020	12 Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	338 983	707 712	368 729	52.10
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	347 485	340 691	6 794	1.99
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	28	13 576	13 548	99.79
Ressources liées à la générosité du public		9 574	9 574	100.00
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	29 560	42 100	12 540	29.79
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	63 920	74 315	10 395	13.99
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	8	24 021	24 013	99.97
<b>Total I</b>	<b>779 983</b>	<b>1 211 988</b>	<b>432 005</b>	<b>35.64</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises	3 258	7 703	4 445	57.70
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	253 966	559 738	305 772	54.63
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	23 242	43 041	19 799	46.00
Salaires et traitements	398 316	459 050	60 734	13.23
Charges sociales	128 497	164 454	35 956	21.86
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	109 584	116 125	6 541	5.63
Dotations aux provisions	9 810	11 021	1 211	10.99
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	39 278	53 010	13 733	25.91
<b>Total II</b>	<b>965 951</b>	<b>1 414 143</b>	<b>448 192</b>	<b>31.69</b>
<b>I - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>185 968</b>	<b>202 155</b>	<b>16 187</b>	<b>8.01</b>

(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	
	30/06/2021	30/06/2020	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	10 779	19 631	8 852	45.09
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	27 764		27 764	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total III</b>	<b>38 543</b>	<b>19 631</b>	<b>18 911</b>	<b>96.33</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	18 196	19 127	931	4.87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total IV</b>	<b>18 196</b>	<b>19 127</b>	<b>931</b>	<b>4.87</b>
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	<b>20 347</b>	<b>505</b>	<b>19 842</b>	<b>NS</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>165 621</b>	<b>201 650</b>	<b>36 029</b>	<b>17.87</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	10 581	8 033	2 547	31.71
Sur opérations en capital	28 249	12 499	15 751	126.02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>Total V</b>	<b>38 830</b>	<b>20 532</b>	<b>18 298</b>	<b>89.12</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	11 511	5 170	6 341	122.65
Sur opérations en capital	41 400	0	41 400	NS
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>Total VI</b>	<b>52 911</b>	<b>5 170</b>	<b>47 741</b>	<b>923.38</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	<b>14 081</b>	<b>15 362</b>	<b>29 443</b>	<b>191.67</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>857 356</b>	<b>1 252 151</b>	<b>394 795</b>	<b>31.53</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>1 037 058</b>	<b>1 438 439</b>	<b>401 381</b>	<b>27.90</b>
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>179 702</b>	<b>186 288</b>	<b>6 586</b>	<b>3.54</b>

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2021 12	30/06/2020 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20500000 LOGICIELS	10 192	10 192		
28050000 AMORT. LOGICIELS	10 192	10 192		
TERRAINS	191 040	201 480	10 441	5.18
21200000 AMENAGEMENT TERRAIN	15 955	15 955		
21201200 AMENAGEMENT LOT 12 - VRD	222 966	222 966		
21201300 AMENGT LOT 13 - ESPACES VERTS	40 335	40 335		
28112200 AMORT AMENAG.TERRAIN	3 333	3 067	266	8.67
28118200 AMORT MAT TRANSPORT	3 769		3 769	
28120120 AMORT. LOT 12 - VRD	47 061	43 344	3 717	8.58
28120130 AMORT. LOT 13 - ESPACES VERTS	34 052	31 363	2 689	8.57
CONSTRUCTIONS	2 073 146	2 133 779	60 632	2.84
21300000 CONSTRUCTIONS - DIVERS	48 949	48 949		
21310100 CONST. LOT 1 - GROS OEUVRES	950 122	950 122		
21310200 CONST. LOT 2 - MUR RIDEAU FAC	516 176	516 176		
21310600 CONST. LOT 6 - SRRURERIE	396 878	396 878		
21312000 CONST. HONO ARCHITECTE	275 938	275 938		
21312100 CONST. HONO BUREAU ETUDES	38 272	38 272		
21312200 CONST.HONO GEOMETRE EXEPERT	2 900	2 900		
21312300 CONST. HO?O ETUDES SOL	2 770	2 770		
21312400 CONST. HONO CONTROLE TECHN	30 020	30 020		
21320000 AGENC/AMENAG/ INSTALLATIONS	63 529	51 341	12 188	23.74
21350300 INSTALLATION LOT 3 FX PLAFOND	79 113	79 113		
21350400 INSTALLATION LOT 4 - CLOISONS	208 462	208 462		
21350500 INSTALLATION LOT 5 - MENUISERI	45 602	45 602		
21350700 INST. LOT 7 - CHAUFFAGE RAF	245 446	245 446		
21350800 INST. LOT 8 - ELECTRICITE	317 942	317 942		
21350900 INST. LOT 9 - REVETEMENT SOL	96 019	96 019		
21351000 INST. LOT 10 - PEINTURES	15 631	15 631		
21351100 INST. LOT 11 - ASCENSEUR	37 224	37 224		
28130000 AMORT. CONSTRUCTIONS DIVERS	169 584	168 768	816	0.48
28130001 AMORT DIVERS GROS OEUVRE	41 194	25 355	15 839	62.47
28131020 AMORT LOT 02 - MUR RIDEAU	108 961	100 356	8 605	8.57
28131060 AMORT. LOT 06 - SERRURERIE	83 778	77 162	6 616	8.57
28131200 AMORT HONO ARCHITECTES	58 248	53 648	4 600	8.57
28131210 AMORT. HONO BUREAU ETUDES	8 079	7 441	638	8.57
28131220 AMORT. HONO GEOMETRE EXPERT	612	564	48	8.57
28131230 AMORT. HONO ETUDES SOL	585	538	46	8.57
28131240 AMORT HONO CONTROLE TECHNIQUE	6 337	5 836	500	8.57
28132000 AMORT AGENCE/ INSTALLATIONS	51 706	49 757	1 949	3.92
28135030 AMORT LOT 03 - DOUBLAGE PLA	79 113	79 113		
28135040 AMORT LOT 04 - CLOISONS AMO	208 462	208 462		
28135050 AMORT LOT 05 - MENUISERIES	45 602	45 602		
28135070 AMORT LOT 07 - CHAUFFAGE RE	207 216	190 852	16 364	8.57
28135080 AMORT LOT 08 - ELECTRICITE	161 044	148 327	12 718	8.57
28135090 AMORT LOT 09 - REVETEMENTS SOL	20 269	18 668	1 601	8.57
28135100 AMORT. LOT 10 - PEINTURES	15 631	15 631		
28135110 AMORT LOT 11 - ASCENSEUR	31 426	28 945	2 482	8.57
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	48 406	41 212	7 194	17.46
21540000 MATERIEL	210	210		
21810000 INST. GEBERALES, AGENCEMENT	670		670	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	21 629		21 629	

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
21830000 MATERIEL BUREAU	18 037	18 037		
21830100 MAT INFORMATIQUE 3 ANS	95 058	115 205	20 147	17.49
21840000 MATERIEL BUREAU RUE LEON PAULE	334	334		
21840100 MOBILIER BUREAU RUE TEISSERE	9 579	9 579		
21840200 MOBILIER DE BUREAU PBA	68 738	68 738		
28154000 AMORT MATERIEL	210	210		
28181000 AMORT INST GLE	37		37	
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	13 558	12 712	846	6.66
28183100 AMORT. MAT INFO S/ 3ANS	73 413	79 350	5 937	7.48
28184000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU	334	334		
28184010 AMORT MOB TEISSERE	9 560	9 547	13	0.13
28184020 AMORT MOB PBA	68 738	68 738		
AUTRES		779 000	779 000	100.00
27600000 AUTRES CREANCES IMMOB		779 000	779 000	100.00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 312 592</b>	<b>3 155 471</b>	<b>842 879</b>	<b>26.71</b>
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	100	4 005	3 905	97.50
41100000 CLIENTS	100	100		
41810000 CLUBS FORMATION NON FACTUREE		3 905	3 905	100.00
AUTRES	233 751	335 336	101 586	30.29
40400000 CENTRALISATEUR FROUN IMMO	10 521		10 521	
40910000 ACOMPTES AVANCES FOURNISSEURS	2 226		2 226	
40980000 AVIORS NON PARVENUS FRs		5 081	5 081	100.00
42500000 AVANCES ET ACOMPTES PERSONNEL	73	156	84	53.52
43800000 AISMT 13		858	858	100.00
44000000 TAXE FONCIERE	63	63		
44100000 SUBVENTIO?N A RECEVOIR	33 530	36 200	2 670	7.38
44710000 TAXE SUR SALAIRES	27 022	9 102	17 920	196.89
45000000 FEDERATION FRANCAISE DE FOOTBA	31 028	20 130	10 897	54.13
45100000 LIGUE MEDITERRANEE	132 038	164 418	32 380	19.69
45120000 LDM - SPECIAL BON E FORM . FFF	2 000	2 000		
45200000 CENTRALISEURS CLUBS		94 545	94 545	100.00
45200001 CENTRALISEUR CLUB RELEVÉ	6 422	250	6 172	NS
46623000 AUD ARB DISC A CHARGES P CLUB	49	30 214	30 166	99.84
46625000 AUD/ARB/CSR/ A CHARGES CLUB		84	84	100.00
49500000 PROV DEPRECIATION CLUBS	11 218	27 764	16 546	59.59
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 179 000	1 960 000	219 000	11.17
50703000 DAT N°30		150 000	150 000	100.00
50703100 DAT N°31 - ENT/ PRO 5 ANS	200 000	200 000		
50703400 DAT N°34 - SECURITE TOTAL 5 PR	500 000	500 000		
50703500 DAT N°35		360 000	360 000	100.00
50703600 DAT N°36		150 000	150 000	100.00
50703800 DAT N°38		300 000	300 000	100.00
50703900 DAT N°39		300 000	300 000	100.00
50704000 TONIC OBNL 00020677703	700 000		700 000	
50704100 DAT NANTI 799K CREDIT AGRICOLE	779 000		779 000	
DISPONIBILITES	709 017	211 282	497 736	235.58
51120000 CHQ A ENCAISSER	45		45	
51204000 CREDIT AGRICOLE	146 980	67 529	79 450	117.65
51204100 CREDIT AGRICOLE -LIVRET CSL	511 225	86 192	425 032	493.12

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
51400000 LA BANQUE POSTALE	2 931	3 237	306	9.45
51420000 LBP / LIVRET A / 29.09.2005	3	3		
51430000 LBP / LIVRET - PLCT 15.10.14	15	15		
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	46 247	52 912	6 665	12.60
53000000 CAISSE	1 573	1 394	179	12.81
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 923	3 565	2 358	66.16
48601000 CHAREGS CONST D'AVANCES	5 923	3 565	2 358	66.16
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	3 127 791	2 514 187	613 603	24.41
<b>TOTAL GENERAL</b>	5 440 383	5 669 658	229 275	4.04

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	4 458 875	4 466 825	7 950	0.18
10100000 FOND SOCIAL	3 100 773	3 100 773		
10200000 FOND DEPOT IMMOBILIER	1 358 102	1 358 102		
10260000 SUB INVES		7 950	7 950	100.00
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE		1 500 000	1 500 000	100.00
10360000 SUB INV BIENS		1 500 000	1 500 000	100.00
REPORT A NOUVEAU	1 153 156	1 271 492	118 336	9.31
11000000 REPORT A NOUVEAU	1 153 156	1 457 780	304 625	20.90
12900000 RESULTAT DEFICIT		186 288	186 288	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	179 702	186 288	6 586	3.54
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	3 126 017	4 509 044	1 383 028	30.67
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 193 834		1 193 834	
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENTS	1 523 708		1 523 708	
13900000 SUBVENTION INCRITE AU CR	329 874		329 874	
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>4 319 851</b>	<b>4 509 044</b>	<b>189 194</b>	<b>4.20</b>
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES	92 885	101 027	8 142	8.06
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	38 842	53 188	14 347	26.97
15110000 PROVISIONS INDEM FIN DE CARRIE	54 044	47 839	6 205	12.97
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>92 885</b>	<b>101 027</b>	<b>8 142</b>	<b>8.06</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	611 886	696 260	84 374	12.12
16410000 EMPRUNT CREDIT AGRICOLE	611 072	696 260	85 188	12.24
51140000 CHQ U VIRT A DECIASSER	814		814	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	139 466	144 982	5 516	3.80
16550000 CAUTIONNEMENT DES CLUBS LIBRES	90 100	103 900	13 800	13.28
16550100 CAUTIONNEMENT DES CLUBS FUTSAL	2 800	2 800		
16550200 CAUTIONNEMENT DE TOUS LES CLUB	37 000	37 000		
16880000 INT. COURUS S/EMPRUNT CR-AG	2 360	1 257	1 103	87.77
45110000 LDM - SPECIAL INFORMATIQUE	25	25		
45200000 CENTRALISEURS CLUBS	7 181		7 181	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 038	18 444	406	2.20
40100000 CENTRALISATEUR FOURNISSEURS	6 220	18 307	12 087	66.03
40810000 FZCT NON PARVENUES	9 600	137	9 463	NS
40980000 AVIORS NON PARVENU FRS	2 218		2 218	
DETTE DES LEGS OU DONATIONS	70	35	35	100.00
46625000 AUD/ARB/CSR/ A CHARGES CLUB	35		35	
46626000 AUD/DEL/CSR/ CHARGES CLUB	35	35		
DETTE FISCALES ET SOCIALES	143 048	152 397	9 350	6.14
42820000 PROV C?GES A PAYER	61 762	66 142	4 379	6.62
42830000 PROVISIONS 13E MOIS A PAYER	17 810	16 926	884	5.23
42830200 PRIME EXCEPT DECEMBRE		4 100	4 100	100.00

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
43100000 URSSAF	14 419	16 091	1 672	10.39
43110000 IJ CPCAM SEC SOCIALE	1 030		1 030	
43730000 RETRAITE AG2R - AGIRC ARRCO	3 497	4 425	928	20.97
43730200 PREVOYANCE AG2R	2 149	1 246	903	72.49
43750000 MUTUELLE EOVI MCD	1 234	1 755	522	29.72
43820000 CHARGES SOCIALES / CP A PAYER	25 940	27 779	1 839	6.62
43830000 CHAR.SOC 13EME MOIS A PAYER	7 480	8 831	1 351	15.29
44210000 P.A.S	4 543	1 606	2 937	182.87
44820000 TAXE S/ SAL S/CP	2 470	2 656	185	6.97
44820200 TAXE SAL A PAYER / 13EME MOIS	712	677	35	5.23
44820600 TAXE PRIME EXCEPTIONNELLE		164	164	100.00
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		6 435	6 435	100.00
40400000 CENTRALISATEUR FROUN IMMO		6 435	6 435	100.00
AUTRES DETTES	58 079	39 034	19 046	48.79
46700000 DEBITEUR ET CREDITEUR DIVERS	18 362	4 034	14 328	355.22
46860000 CHARGES A PAYER	39 718	35 000	4 718	13.48
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	57 060	2 000	55 060	NS
48700000 PRODUITS CONST D'AVANCES	57 060	2 000	55 060	NS
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 027 647</b>	<b>1 059 587</b>	<b>31 940</b>	<b>3.01</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 440 383</b>	<b>5 669 658</b>	<b>229 275</b>	<b>4.04</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2021 12	30/06/2020 12	Euros	%
<b>VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE</b>	<b>338 983</b>	<b>707 712</b>	<b>368 729</b>	<b>52.10</b>
70120000 VENTES LIVRES ARBITRES	1 344	1 820	476	26.15
70120100 VENTES LIVRES ARBITRES ET COM		30	30	100.00
70210000 COTISATIONS FEDERALES	8 280	10 080	1 800	17.86
70211000 COTISATIONS LIGUE MEDITERRANEE	16 600	21 580	4 980	23.08
70212000 COT. DISTRICT DE PROVENCE	13 785	15 710	1 925	12.25
70220000 RISTOURNES SUR LICENCES/SAISON	163 815	192 535	28 720	14.92
70220300 DROIT DE CHANGEMENT DE CLUB	45 969	62 667	16 698	26.65
70250000 AVERTISSEMENTS	23 920	109 005	85 085	78.06
70251000 DISCIPLINE / AMENDES	8 725	41 706	32 981	79.08
70251100 AMENDES FAIR PLAY ART 6		1 550	1 550	100.00
70251200 AMENDES FORFAIT + LIC MQUANTES	8 500	23 880	15 380	64.41
70251300 CSR / AMENDES	30 560	25 535	5 025	19.68
70251400 AMENDES 10% PR NON REGLES	76	326	250	76.55
70251500 CDA AMENDES STATUT ARBITRES		2 760	2 760	100.00
70251700 AMENDES EQ RETIREES		8 640	8 640	100.00
70251900 FRAIS ADM		65	65	100.00
70252000 CSR / FRAIS DE DOSSIER	4 774	14 490	9 716	67.05
70252100 DISCIPLINE / FRAIS DE DOSSIER	1 540	7 714	6 174	80.04
70252200 FRAIS COPIES DOSSIERS		30	30	100.00
70270000 RECLAMATIONS RESERVES APPELS	1 120	2 875	1 755	61.04
70320000 COTISATIONS MEMBRES COMITE DIR	70		70	
70600000 FORMAITON IR2F LIGUE / DISTRIC	5 740		5 740	
70850000 MISE A DISPOSITION DE PERSLE	3 905	19 525	15 620	80.00
70880000 AURES PRODUITS ACT. ANNEXES	259	145 318	145 059	99.82
<b>CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>347 485</b>	<b>340 691</b>	<b>6 794</b>	<b>1.99</b>
74005000 SUBVENTION LIGUE - CDFA	7 246	10 540	3 294	31.25
74007000 SUBVENTION LIGUE - CTD	74 250	77 374	3 124	4.04
74010000 SUB. LIGUE - FONCTIONNEMENT	27 898	27 898		
74010200 SUB LIGUE - C OBJECTIF	63 995	63 995		
74023000 SUBVENTION FFF - CDFA	30 000	20 000	10 000	50.00
74024200 SUBV DTN	200	15 000	14 800	98.67
74040000 SUB CONGRES		25 450	25 450	100.00
74120000 SUB CNDS JEUNES .ET SPORT	35 500	47 500	12 000	25.26
74120200 SUBV CNDS - PSE	7 000	7 500	500	6.67
74140000 SUBVENTION CG13	21 000	18 000	3 000	16.67
74140100 SUBV CG13 EXCEPT		8 000	8 000	100.00
74300000 SUBV FFF -NDEM PREFORMATION	18 819	11 234	7 586	67.52
74400000 SUBVENTION ETAT / PREF 13	55 076		55 076	
74420000 SUBVENTIONS PARTENAIRES	4 000	3 500	500	14.29
74430000 SUBVENTION MINISTERE DE LA JUS	2 500	4 700	2 200	46.81
<b>VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION</b>	<b>28</b>	<b>13 576</b>	<b>13 548</b>	<b>99.79</b>
75300500 STAGES CFF1		6 400	6 400	100.00
75300600 STAGES CFF2		7 120	7 120	100.00
75320000 STAGES ARBITRES	28	56	28	50.00
<b>RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>		<b>9 574</b>	<b>9 574</b>	<b>100.00</b>
75400300 PRODUITS SUR CLUBS RADIES		9 574	9 574	100.00
<b>CONTRIBUTIONS FINANCIERES</b>	<b>29 560</b>	<b>42 100</b>	<b>12 540</b>	<b>29.79</b>
75500000 ENGAGEMENTS EQUIPES SENIOR	18 700	23 700	5 000	21.10
75500100 ENGAGT EQUIPE FUTSAL		2 560	2 560	100.00
75500300 ENGAGEMENTS EQUIPE JEUNES	10 640	11 360	720	6.34

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
75500400 EQUIPES FEMININES		4 480	4 480	100.00
75520000 RECETTES COUPE DE PROVENCE	220		220	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS</b>	<b>63 920</b>	<b>74 315</b>	<b>10 395</b>	<b>13.99</b>
78150000 REPIRSE DOT PROV ET MAORT	17 952	46 725	28 774	61.58
79100200 TRANSERT DE CHARGES		782	782	100.00
79100300 TRASNFT DE CHARGES SVC CIVIQ	14 779	12 631	2 148	17.00
79100600 TRANSFERT DE CH / APPRNTI / PR	22 600		22 600	
79100700 TRANSF DE CH - CUI-CAE - LAREA	2 210	3 549	1 339	37.73
79100900 TRANSF CHARGES CTD LIGUE		10 626	10 626	100.00
79110000 TRANSF DE CH . RBT EXPLOITATIO	6 380	1	6 379	NS
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>8</b>	<b>24 021</b>	<b>24 013</b>	<b>99.97</b>
75000000 FRAIS CORRESPONDANCE	8		8	
75700000 HOMOLOGATION TOURNOIS		150	150	100.00
75820000 DONS MANUELS		23 871	23 871	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>779 983</b>	<b>1 211 988</b>	<b>432 005</b>	<b>35.64</b>
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	<b>3 258</b>	<b>7 703</b>	<b>4 445</b>	<b>57.70</b>
60732000 ACHAT ARTICLES DIVERS	3 258	7 703	4 445	57.70
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>253 966</b>	<b>559 738</b>	<b>305 772</b>	<b>54.63</b>
60121000 ACHATS LIVRES ARBITRES	2 657	3 814	1 157	30.33
60122000 ACHAT RGT FFF	100	100		
60130300 ACHAT EQUIPEMENTS SPORTIFS	3 334	1 898	1 436	75.63
60141000 ACHAT BILLETS MATCHS		100 530	100 530	100.00
60500000 ACHAT MATERIELS ET EQUIPEMENTS	367		367	
60600000 FOURNITURES EAUX SEM	3 353	2 335	1 018	43.58
60610100 EDF RAYMOND TEISSERE	12 942	14 917	1 974	13.24
60620000 ACHAT FOURNITUES BUREAU	3 413	1 335	2 078	155.65
60620100 ACHATS PETTIS MATERIELS INFO	1 271	3 266	1 995	61.09
60630000 ACH PETITES FOURNITURES/ENTRET	141	7	134	NS
60630100 SERIGRAPHIE FLOPAGE/ VETEMENTS	461		461	
60632000 ACHATS PHARMACIE		556	556	100.00
60668010 ACHATS NON STOCKABLES DIVERS	278	2 447	2 170	88.66
60680000 PHARMACIE	186		186	
61321000 LOYER STOCKAGE MAT DISTRICT	2 080		2 080	
61353000 LOCATION SALLE		1 016	1 016	100.00
61354000 LOYER LOCAM DEFIBRILATEUR	1 397	1 513	116	7.69
61355000 LOYER BNP PARIBAS MAT RISO	43 689	36 083	7 606	21.08
61356000 LOCATION MATERIEL	6 016		6 016	
61500000 ENTRETIEN	324		324	
61501000 DEPANNAGES INTERVENTIONS DIVER	6 763	20 271	13 508	66.64
61503000 INTERVEN VIDEO SURVEILLANCE		269	269	100.00
61504000 MAINTENANCE INST.TELEPHONIQUE	1 750	1 729	21	1.20
61505000 ENTRETIEN PORTE	2 040		2 040	
61510000 ENTRETIEN LOCAUX / MENSUEL	18 590	27 665	9 075	32.80
61520000 ENTREIEN ASCENSEUR / SEMESTRE	5 034	4 136	898	21.71
61530000 ENTRETIEN ESPACES VERTS / MENS	4 099	6 201	2 102	33.90
61540000 ENTRETIENS EXTINCTEURS	314	425	110	25.98
61550000 ENTRETIEN SEC INFORMATIQUE	1 679	9 346	7 667	82.04
61560000 ENTRETIEN CLIMATISATION CHAUFF	3 433	5 966	2 533	42.46
61570000 ENTRETIEN MACHINE AFFRANCHIR		628	628	100.00
61580000 ASSISTANCE EBP PAYE PRO	1 518	485	1 033	213.12

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61590000 MAINTENANCE PORTAIL / SEMESTRE	405	1 057	653	61.73
61600000 ASSURANCES	8 300	3 846	4 454	115.81
61610000 ASSURANCE MANDAT SOCIAUX		651	651	100.00
61630000 ASSURANCES S/LOYER LEASING	2 597	3 540	943	26.64
61640000 ASSURANCE VOITURE	1 117		1 117	
61800000 DIVERS	331	69	262	379.71
62200000 HONORAIRES DIVERS	39 258	22 068	17 190	77.90
62241000 PRESTATIONS DE SERVICES EXT	4 288	126 185	121 897	96.60
62241100 PRESTATIONS - SOUS TRAITANCE	1 203		1 203	
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		120	120	100.00
62340000 CADEAUX DIVERS	1 419	19 572	18 153	92.75
62380000 DONS DIVERS	500		500	
62381000 ANIMATIONS		2 340	2 340	100.00
62400000 FRAIS MEMBRES DE LA COM TECHN	5 531	6 319	788	12.47
62400100 FRAIS DEPLCT CHALIER AST ADMIN	64	276	213	76.89
62400200 FRAIS DPCT CONTRAT APP COM T	1 602		1 602	
62400500 FRAIS DE DEPLC LECOEUR	658	962	305	31.68
62400700 FRAIS DEPLCT BEN BELGACEM CTD	1 046		1 046	
62401000 FRAIS DEPLCT BEUNAICHE -CTD	254	1 118	864	77.25
62401100 FRAIS DE DPLCT SERVICES CIVIQ	204	568	364	64.11
62401300 FRAIS DE DPLCT SUCH MATHIAS	1 560	1 107	453	40.91
62401400 ACTIONS COM TECH		111	111	100.00
62401700 FRAIS DEPLCT DIRECTEUR	405	1 403	998	71.15
62401800 FRAIS DPCLT CONT.PRO/APPRENTI	233		233	
62402000 FRAIS DPLCT RICHARD CTD	575		575	
62410000 FRAIS DELEGUE DISTRICT	287	756	469	62.04
62411000 CONTROLE LICENCE COM		490	490	100.00
62411100 PLATEUAX DEB GARCONS	2 535	10 499	7 964	75.86
62411200 DEL MATVH PROTGES	105	490	385	78.57
62420000 FRAIS DEPL BENEVOLES		23 871	23 871	100.00
62440000 ACCOMPAGNEMENT JEUNES ARBITRES	899	448	451	100.84
62440200 OBSERVATEURS MATCH	1 365	9 115	7 750	85.03
62440300 OBSERVATEURS MATCH NON NOTE	210		210	
62441000 STAGE CFF1		2 314	2 314	100.00
62441500 STAGE CFF2		3 038	3 038	100.00
62444100 INTER DISTRICT FILLES		67	67	100.00
62444300 SELECT. U14-U15 C TECH	696	1 998	1 302	65.16
62444900 U12-13 GARCONS		1 484	1 484	100.00
62445000 POLE ESPoir - C° TECHNIQUE	497	1 317	820	62.28
62445700 BRASSAGE U10-U13		2 078	2 078	100.00
62450000 FRAIS DE PORT		63	63	100.00
62470000 RBT IND KM PAR LE DISTRICT	138		138	
62480000 ARBITRES SENIORS VETERANS		299	299	100.00
62480600 ARBITRES FEMININES SENIORS		53	53	100.00
62481300 ARBITRES TTES LES COUPES JEUNE	110	15	95	633.33
62482300 ARBITRES MIS A DISPO		2 178	2 178	100.00
62483000 FORMAITON DES DIRIG. SECRET	280	463	183	39.54
62500000 DEPLACEMENTS,MISSIONS RECPETIO	2 254	24 172	21 917	90.67
62500200 FRAIS BOISSONS ELIS BENEVOLES	5 774	6 049	275	4.54
62500400 FRAIS POUR BENEVOLES	36	402	367	91.09
62500900 FRAIS REUNIN DEBUT DE SAISON	1 505	89	1 416	NS
62501000 FRAIS MISSIONS ACTIONS DISTRICT	303	35	268	766.29
62502500 FRAIS REPAS FORMATION IR2F	235		235	
62503000 FRAIS ISSIONS REUNIN DISTRICT	1 535		1 535	
62530000 STAGES DIRIGEANTS FRAIS		298	298	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62545000 STAGES FORMATION ISEC IEMPLOI		298	298	100.00
62560000 FRAIS DEP PARKING		12	12	100.00
62581000 COTISATIONS FEDERALES	9 720		9 720	
62600000 FRAIS PTT ET TELECOM	20 387	21 479	1 092	5.09
62610000 AFFRANCH. MENSUEL	276	11	265	NS
62690000 CONTRAT ANNUEL AFFRANCHIS.	824	2 136	1 312	61.44
62700000 FRAIS BANCAIRES		2 584	2 584	100.00
62780000 FRAIS BANCAIRES	2 896		2 896	
62850000 TELESURVEILLANCE GARDIENNAGE	2 322	2 887	566	19.59
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>23 242</b>	<b>43 041</b>	<b>19 799</b>	<b>46.00</b>
63110000 TAXE SUR SALAIRES	9 033	19 680	10 648	54.10
63200000 TAXE S/ SLA - CP	185	493	678	137.55
63200200 TAXE SUR SALIRES / 13EME MOIS	35	77	41	53.89
63200500 TAXE S/ SLAL / PRIMES EXCP DEC	164		164	
63330000 FORMAION PROF CONTINUE	6 915	6 679	236	3.53
63330200 FORMATIONS DIVERSES SALARIES	2 350	5 858	3 508	59.88
63510000 TAXE FONCIERE	5 258	10 254	4 996	48.72
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>398 316</b>	<b>459 050</b>	<b>60 734</b>	<b>13.23</b>
64110000 SALAIRES VERSES	383 480	449 004	65 524	14.59
64111000 IND SERVICES CIVIQUES	10 493	14 419	3 927	27.23
64111200 SALAIRES RBT ACT PARTIELLE	81 816	9 718	91 534	941.91
64111300 REMB ACTIVITE PARTIELLE	69 878		69 878	
64120000 CONGES PAYES	4 379	12 079	16 458	136.26
64130000 PROVISON 13EME MOIS A PAYER	884	1 918	1 034	53.90
64130100 PROV PRIMES EXCEPT DECEMBRE	4 100		4 100	
64190000 IND JOURN CPCAM		7 996	7 996	100.00
64190100 IND JOURNAL AG2R		657	657	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>128 497</b>	<b>164 454</b>	<b>35 956</b>	<b>21.86</b>
64510000 URSSAF	98 690	118 307	19 616	16.58
64530000 COTISATION RETRAITE	23 266	29 117	5 851	20.09
64530200 AG2R - PREVOYANCE	2 831	2 800	31	1.11
64550000 MUTUELLE EOVI MCD	4 828	6 252	1 425	22.79
64600000 CH SOC / CONGES A PAYER	1 839	5 073	6 913	136.26
64600200 CH SOCIALES / 13E MOIS	371	806	434	53.90
64600400 CH SOCIALES / PRIMES EXCEP DEC	1 722		1 722	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 980	1 643	337	20.53
64810000 IND TRANSPORT PERSONNEL	92	456	364	79.91
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>	<b>109 584</b>	<b>116 125</b>	<b>6 541</b>	<b>5.63</b>
68100000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS /IMMO	98 366	88 361	10 005	11.32
68120000 DOTATIONS PROVISIONS CLUBS	11 218	27 764	16 546	59.59
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>9 810</b>	<b>11 021</b>	<b>1 211</b>	<b>10.99</b>
68150000 DOT.PROV CHARGES EXPLOITATION	9 810	11 021	1 211	10.99
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>39 278</b>	<b>53 010</b>	<b>13 733</b>	<b>25.91</b>
65200800 SUBVEN FAIR PLAY ART6		1 575	1 575	100.00
65201800 DOTATIONS DIVERS CLUB		795	795	100.00
65400000 PERTE SUR CLUBS RADIES	16 664	13 436	3 228	24.03
65800000 FRAIS AG / DISTRICT / LIGUE/ F	317	1 829	1 513	82.68
65810000 COT FEDERALES		10 080	10 080	100.00
65811000 COTISAITONS LIGUE	21 320	21 600	280	1.30

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
65812000 COTISATIONS DIVERSES/ CDOS...	512	2 147	1 635	76.15
65830000 ABONNEMENTS DIVERS	465	1 487	1 022	68.72
65840000 CHARGES DIVERSES GESTONS		62	62	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	965 951	1 414 143	448 192	31.69
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	185 968	202 155	16 187	8.01
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	10 779	19 631	8 852	45.09
76000000 PRODUITS FINANCIERS	10 779	19 631	8 852	45.09
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGE	27 764		27 764	
78610000 REPRISE PROV CLUB DOUTEUX	27 764		27 764	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	38 543	19 631	18 911	96.33
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	18 196	19 127	931	4.87
66100000 INTERETS BQUE	18 196	19 127	931	4.87
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	18 196	19 127	931	4.87
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	20 347	505	19 842	NS
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	165 621	201 650	36 029	17.87
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	10 581	8 033	2 547	31.71
77210000 PRODUITS EX ANTERIEURS DIVERS	10 581	8 033	2 547	31.71
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	28 249	12 499	15 751	126.02
77700000 QUORE PART SUBV INVESTISSEMENT	28 249		28 249	
77880000 PROD EXCEPT		2 499	2 499	100.00
77890000 PROD EXCEP EXERCICE ANT		10 000	10 000	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	38 830	20 532	18 298	89.12
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	11 511	5 170	6 341	122.65
67130000 DONS POURBOIRES	1 000	1 700	700	41.18
67180000 PENALITES		57	57	100.00
67210000 CHARGES EXCEPTLE EXERCICE ANT	9 513	3 325	6 188	186.11
67210300 CHARGES EXCEPT EX ANT BENEVOLE	998		998	
67210400 CHARGES EXCEP CLUBS EXERCICE A		88	88	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	41 400	0	41 400	NS
67500000 VALEUR COMPTABLE / ELEMENT CED	0		0	
67800000 CHAREGS EXCEPT. DIVERSES	41 400	0	41 400	NS
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	52 911	5 170	47 741	923.38
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	14 081	15 362	29 443	191.67
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	857 356	1 252 151	394 795	31.53
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 037 058	1 438 439	401 381	27.90



## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Variation des fonds propres	X
Evaluation des amortissements	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'effectif moyen	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 440 383.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 779 983.03 Euros et dégageant un déficit de 179 702.30- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2020/2021 est marqué par la situation de la crise sanitaire "COVID 19" qui a eu des rétroimpacts sur les recettes, l'activité sportives, l'organisation, la gestion et l'accompagnement des clubs. Nous avons mis en place le télétravail et mis à disposition tous les équipements de protection individuels et collectifs nécessaires.

#### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### **Conditions particulières d'activité pendant la période**

L'activité a été diminuée du fait de la crise sanitaire donc une organisation difficile à mettre en place pour poursuivre l'accueil et l'accompagnement des clubs durant cette période.

#### **Méthodologie suivie**

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Les aides du fonds de solidarité et le chômage partiel sont des mesures dont on a pu bénéficier.

- Lorsque le niveau d'incertitude, notamment du fait d'un manque de recul par rapport à l'événement, reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate
- Lorsqu'il est difficile de mesurer les impacts de l'événement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges
- Lorsque les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficiles à mettre en cohérence

- Lorsque l'entreprise souhaite privilégier une communication elle aussi ciblée

### **Les incertitudes**

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Les incertitudes éventuelles

La reprise normal des activités sportives, l'organisation des événements et aller au terme de la saison.

### **Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus** **Points d'attention**

L'approche ciblée devrait couvrir au moins, et au libre choix du rédacteur, les points d'attention suivants :

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires
- Impacts de l'événement sur les charges
- Impacts de l'événement sur les autres produits
- Impacts de l'événement sur l'actif
- Impacts de l'événement sur le passif
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des stocks
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- Impacts de l'événement sur les « covenants » bancaires

Chaque point d'attention peut être retenu comme pertinent (ou pas) pour le rédacteur. Celui-ci dispose de la faculté soit d'opter pour une communication narrative, soit d'une communication chiffrée, soit d'une combinaison des deux afin d'apporter des explications complémentaires à un seul tableau chiffré.

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

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/06/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### **- 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.

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

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>	10 192		
Terrains	279 255		
Constructions sur sol propre	2 313 365		12 188
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 045 439		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	210		
Installations générales agencements aménagements divers			670
Matériel de transport			21 629
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	211 894		
<b>TOTAL</b>	3 850 164		34 487
Prêts, autres immobilisations financières	779 000		
<b>TOTAL</b>	779 000		
<b>TOTAL GENERAL</b>	4 639 356		34 487

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 192	10 192
<b>TOTAL</b>			10 192	10 192
Terrains			279 255	279 255
Constructions sur sol propre			2 325 553	2 325 553
Installations générales agencements aménagements constr.			1 045 439	1 045 439
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			210	210
Installations générales agencements aménagements divers			670	670
Matériel de transport			21 629	21 629
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 147	191 747	191 747
<b>TOTAL</b>		20 147	3 864 504	3 864 504
Prêts, autres immobilisations financières			779 000	
<b>TOTAL</b>			779 000	
<b>TOTAL GENERAL</b>		799 147	3 874 696	3 874 696

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>	10 192			10 192
Terrains	77 775	10 441		88 216
Constructions sur sol propre	489 427	39 657		529 083
Installations générales agencements aménagements constr.	735 599	33 164		768 763
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	210			210
Installations générales agencements aménagements divers		37		37
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	170 682		5 079	165 603
<b>TOTAL</b>	1 473 693	83 298	5 079	1 551 912
<b>TOTAL GENERAL</b>	1 483 885	83 298	5 079	1 562 104

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	10 441				
Constructions sur sol propre	39 657				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	33 164				
Instal.générales agenc.aménag.divers	37				
TOTAL	83 298				
TOTAL GENERAL	83 298				

### Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	4 466 825		7 950-		4 458 875
Fonds propres avec droit de reprise	1 500 000		1 500 000-		
Report à nouveau	1 271 492-		1 271 492	1 153 156	1 153 156-
Excédent ou déficit de l'exercice	186 288-		6 586		179 702-
Situation nette	4 509 044		229 872-	1 153 156	3 126 017
Subventions d'investissement			1 523 708	329 874	1 193 834
TOTAL I	4 509 044		1 293 836	1 483 030	4 319 851

### Variation des fonds propres

### Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 60 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	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 5 ans

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	33 530
Disponibilités	46 247
Total	79 777

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 360
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 600
Dettes fiscales et sociales	116 176
Autres dettes	39 718
Total	167 854

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

### Détail des charges à payer

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

#### Rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations brutes et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés (Président, Vice-Président et trésorier) s'est élevé à 0€ sur l'exercice clos au 30/06/2021.

#### Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	3
Total	6
	12

On constate également 3 contrats d'apprentissage et 1 contrat de professionnalisation