LIGUE PROVENCE ALPES COTE D'AZUR DE RUGBY

579 AVENUE JEAN MOULIN

83220 LE PRADET

COMPTES ANNUELS au 30/06/2023

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*
- Evaluation des contributions volontaires	*5*
- Détail bilan	*6 à 9*
- Détail Compte de résultat	*10 à 14*
- Annexe	*15 à 23*

Le Pradet, le 25/11/2023

Sébastien Rizza - Président

F.F.R
LIGUE SUD PACA
LE PRADET

GF CONSULTANTS
331 AVE DU GENERAL GOURAUD
L ANTEA
83200 TOULON
04.94.92.44.44

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	188 932	80 505	108 427	117 438	9 011-	7.67-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	2 377 316	1 262 264	1 115 052	1 193 821	78 769-	6.60-
	Installations techniques Matériel et outillage	366 680	241 491	125 190	134 525	9 336-	6.94-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	2 021		2 021	2 001	20	0.97
	Prêts						
	Autres	4 347		4 347	4 347		
	Total I	2 939 296	1 584 260	1 355 036	1 452 132	97 096-	6.69-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	172 917		172 917	221 064	48 148-	21.78-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	563 182		563 182	766 565	203 384-	26.53-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	941 975		941 975	597 985	343 989	57.52
	Charges constatées d'avance (2)	16 496		16 496	25 890	9 394-	36.29-
	Total II	1 694 569		1 694 569	1 611 505	83 064	5.15
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 633 865	1 584 260	3 049 605	3 063 637	14 032-	0.46-

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	52 449	52 449		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité	249 000	249 000		
	Autres				
	Report à nouveau	1 426 506	1 297 087	129 419	9.98
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	71 791	129 419	57 627-	44.53-
	Situation nette (sous total)	1 799 746	1 727 955	71 791	4.15
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement	629 898	664 117	34 219-	5.15-
	Provisions réglementées				
	Total I	2 429 644	2 392 072	37 573	1.57
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés		9 924	9 924-	100.00-
	Total II		9 924	9 924-	100.00-
PROVISIONS	Provisions pour risques		11 340	11 340-	100.00-
	Provisions pour charges				
	Total III		11 340	11 340-	100.00-
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 382	36 556	16 173-	44.24-
	Emprunts et dettes financières diverses	233 691	323 996	90 305-	27.87-
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	151 067	112 916	38 151	33.79
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	130 785	112 140	18 646	16.63
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	72 535	64 695	7 841	12.12
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	11 500		11 500	
	Total IV	619 961	650 301	30 341-	4.67-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 049 605	3 063 637	14 032-	0.46-

(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 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	345 984	372 705	26 722-	7.17-
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	23 581	26 279	2 698-	10.27-
Parrainages	17 000	56 000	39 000-	69.64-
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 421 639	1 376 775	44 864	3.26
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	94 847	51 730	43 117	83.35
Mécénats	50 000	19 800	30 200	152.53
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	81 160	41 471	39 688	95.70
Utilisations des fonds dédiés	9 924	4 076	5 848	143.47
Autres produits	80 566	46 448	34 118	73.45
Total I	2 124 701	1 995 285	129 416	6.49
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	955 128	890 873	64 255	7.21
Aides financières	85 500	33 369	52 131	156.23
Impôts, taxes et versements assimilés	53 493	56 153	2 660-	4.74-
Salaires et traitements	635 917	566 769	69 147	12.20
Charges sociales	222 131	189 304	32 827	17.34
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	126 217	125 994	223	0.18
Dotations aux provisions		11 340	11 340-	100.00-
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	5 009	12 663	7 654-	60.44-
Total II	2 083 396	1 886 466	196 930	10.44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	41 305	108 819	67 513-	62.04-

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 597	643	955	148.60
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	1 597	643	955	148.60
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 000		20 000	
Intérêts et charges assimilées	2 577	3 429	852-	24.85-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	22 577	3 429	19 148	558.35
2. Résultat financier (III-IV)	20 980-	2 787-	18 193-	652.83-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	20 325	106 032	85 706-	80.83-
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	20 762	5 303	15 458	291.50
Sur opérations en capital	35 719	34 219	1 500	4.38
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	56 480	39 522	16 958	42.91
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 934	16 111	14 177-	87.99-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	1 934	16 111	14 177-	87.99-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	54 546	23 411	31 135	132.99
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 080	24	3 056	NS
Total des produits (I+III+V)	2 182 778	2 035 449	147 329	7.24
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 110 987	1 906 030	204 957	10.75
5. EXCEDENT OU DEFICIT	71 791	129 419	57 627-	44.53-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	331 920-	359 610-	27 690	7.70
TOTAL	331 920-	359 610-	27 690	7.70
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	331 920-	359 610-	27 690	7.70
TOTAL	331 920-	359 610-	27 690	7.70

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		108 427	117 438	9 011-	7.67-
20500000	LOGICIELS	10 853	10 853		
20510000	CERTIFICATION QUALITA	1 830	1 830		
20800000	IMMOS INCORPORELLES M2R	176 249	176 249		
28050000	AMORT.-LOGICIELS/LICENCES	9 723-	8 335-	1 388-	16.65-
28051000	AMORT.-CERTIFICATION QUALIBAT	1 019-	409-	610-	149.14-
28080000	AMORT.-M2R IMMOS INCORP	69 763-	62 750-	7 013-	11.18-
CONSTRUCTIONS		1 115 052	1 193 821	78 769-	6.60-
21310000	BATIMENT PRINCIPAL MOT 84	249 520	249 520		
21311000	BATIMENT CONSTRCT° ANNXE MOT84	642 362	642 362		
21410000	CONSTRUCT SUR SOL D'AUTRUI M2R	890 233	890 233		
21450000	INSTALLATIONS SOL D'AUTRUI M2R	595 202	595 202		
28131000	AMORT.-M2R GROS OEUVRES	248 806-	235 015-	13 791-	5.87-
28131100	AMORT.-MOT 84 BAT.ANNEXE	459 527-	450 142-	9 385-	2.08-
28141000	AMORT.-M2R CONSTRUCTION SOL AU	221 814-	199 539-	22 275-	11.16-
28145000	AMORT.-M2R INSTALL SOL AUTRUI	332 117-	298 799-	33 318-	11.15-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		125 190	134 525	9 336-	6.94-
21811000	AMENAGEMENTS MAISON RUGBY 83	29 703	29 703		
21812000	AMENAGEMENTS MAISON RUGBY 84	5 402	5 402		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	128 507	126 886	1 622	1.28
21830000	MATERIEL BUREAU & TELEPHONE	35 379	35 379		
21835000	MATERIEL INFORMATIQUE ET SIMIL	60 814	59 012	1 802	3.05
21840000	MOBILIER ET MATERIELS SPORTIFS	84 036	82 076	1 960	2.39
21870000	OEUVRE D'ART NON AMORTISSABLE	22 840	22 840		
28181100	AMORT.-M2R AGENCEMENTS	18 717-	16 095-	2 622-	16.29-
28181200	AMORT.-MOT 84 AGENCEMENTS	1 692-	611-	1 081-	176.92-
28182000	AMORT.-MAT DE TRANSPORT	65 179-	60 844-	4 336-	7.13-
28183000	AMORT.-MATERIEL DE BUREAU	34 199-	32 817-	1 382-	4.21-
28183500	AMORT.-MATERIEL INFORMATIQUE	53 753-	48 548-	5 205-	10.72-
28184000	AMORT.-MOBILIER ET EQUIP SPORT	67 951-	67 857-	94-	0.14-
AUTRES TITRES IMMOBILISES		2 021	2 001	20	0.97
27110000	AUTRES TITRES IMMOB.FINACIERES	2 021	2 001	20	0.97
27180000	OBLIGATIONS DEBENTURE	20 000		20 000	
27190000	DEP PROV.SUR TITRES	20 000-		20 000-	
AUTRES		4 347	4 347		
27510000	DEPOTS DE GARANTIE - TOTAL	2 255	2 255		
27520000	DEPOT DE GARANTIE - FONCIA	92	92		
27530000	DEPOT DE GARANTIE - MOT84	2 000	2 000		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 355 036	1 452 132	97 096-	6.69-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		172 917	221 064	48 148-	21.78-
41100000	CLIENTS	128 669	43 032	85 637	199.01
41800000	CLIENTS FACT./AV A ETABLIR	44 248	178 033	133 785-	75.15-
AUTRES		563 182	766 565	203 384-	26.53-
40100000	FOURNISSEURS	163		163	
40910000	FOURNISSEURS ACPTES & AVANCES	3 615	9 216	5 601-	60.77-
42100000	REMUNERATIONS DUES	71		71	
45100000	FFR COMPTE LIGUE	24 695	388 196	363 501-	93.64-
45120000	COLLECTIF CLUBS	238 437	132 446	105 991	80.03

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
45130000	COLLECTIF LIGUES	5 170	4 600	570	12.39
45131000	COLLECTIF COMITES DEPARTEMENT.	2 665	1 323	1 343	101.51
46702000	DIVERS A RECEVOIR	1 210	1 060	150	14.15
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	1 200		1 200	
46873000	SUBV.A RECEVOIR LIGUE PACA	275 530	205 000	70 530	34.41
47842000	MATCH COUPE DU MONDE 2023	10 425	24 725	14 300-	57.84-
DISPONIBILITES		941 975	597 985	343 989	57.52
51203000	BPMED CC LIGUE 69513003457	248 464	298 725	50 261-	16.83-
51203500	BPMED LIVRET A 69258803676		76 941	76 941-	100.00-
51203600	BPMED FIDELIS 69975798364	75 000	19 614	55 386	282.37
51203700	SG-FR7630003002000003726028461	41 438	13 444	27 994	208.22
51203800	SG LIVRET AVIGNON 03650011016	70 000	65 000	5 000	7.69
51204000	SG IND.FORMAT.03727303082	10 609	57 748	47 139-	81.63-
51230000	SG SECT.S..E.03726757839	50 207	50 232	25-	0.05-
51231000	CREDIT AGRICOLE - 48153092250	119 338	15 732	103 605	658.55
51232000	CREDIT AGRICOLE - 48155746958	76 500	100	76 400	NS
51233000	CREDIT AGRICOLE 48157377828	250 000		250 000	
53100000	CAISSE DU SIEGE	244	360	115-	32.08-
53120000	CAISSE EVENEMENTIEL LIGUE	140	89	51	56.76
53130000	CAISSE ENTRETIEN	35		35	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 496	25 890	9 394-	36.29-
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 496	25 890	9 394-	36.29-
TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 694 569	1 611 505	83 064	5.15
TOTAL GENERAL		3 049 605	3 063 637	14 032-	0.46-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	52 449	52 449		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	52 449	52 449		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	249 000	249 000		
10680000 RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF	249 000	249 000		
REPORT A NOUVEAU	1 426 506	1 297 087	129 419	9.98
11000000 REPORT A NOUVEAU	1 426 506	1 297 087	129 419	9.98
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	71 791	129 419	57 627-	44.53-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 799 746	1 727 955	71 791	4.15
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	629 898	664 117	34 219-	5.15-
13100000 SUBVENTIONS AMORTISSABLES C.PR	554 605	554 605		
13130000 SUBVENTIONS AMORTISSABLES M2R	690 023	690 023		
13132000 SUBVENTIONS AMORTISSABLES BUS	40 683	40 683		
13900000 SUBV.INV.INSCRI.RESUL.COM C.A.	172 506-	155 255-	17 251-	11.11-
13910000 SUBV.INV.INSCRI.RESUL.COM.PROV	460 390-	451 560-	8 830-	1.96-
13920000 SUBV.INV.INSCRI.RESUL.MINI-BUS	22 518-	14 380-	8 138-	56.59-
TOTAL FONDS PROPRES	2 429 644	2 392 072	37 573	1.57
FONDS DEDIES		9 924	9 924-	100.00-
19510000 FONDS DEDIES -ANIM.CONGRES FFR		9 924	9 924-	100.00-
TOTAL FONDS DEDIES		9 924	9 924-	100.00-
PROVISIONS POUR RISQUES		11 340	11 340-	100.00-
15100000 PROV POUR RISQUE - CPTE PASSIF		11 340	11 340-	100.00-
TOTAL PROVISIONS		11 340	11 340-	100.00-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	20 382	36 556	16 173-	44.24-
16410000 EMPRUNT SG TRAVAUX MOT 84		4 135	4 135-	100.00-
16420000 EMPRUNT SG MINIBUS	18 705	30 451	11 745-	38.57-
16884000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	1 677	1 970	293-	14.88-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	233 691	323 996	90 305-	27.87-
16810000 EMPRUNT N°1 FFR M2R	73 365	87 187	13 821-	15.85-
16820000 EMPRUNT N°2 FFR M2R	43 593	50 369	6 775-	13.45-
45120000 COLLECTIF CLUBS	110 014	179 343	69 329-	38.66-
45130000 COLLECTIF LIGUES		1 148	1 148-	100.00-
45131000 COLLECTIF COMITES DEPARTEMENT.	3 242	3 849	608-	15.78-
45140000	3 476	2 100	1 376	65.52
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	151 067	112 916	38 151	33.79
40100000 FOURNISSEURS	66 963	63 455	3 507	5.53
40810000 FOURNISSEURS NON PARVENUS	84 104	49 461	34 644	70.04
DETTES FISCALES ET SOCIALES	130 785	112 140	18 646	16.63
42820000 PROV CONGES PAYES	57 883	53 433	4 450	8.33
43100000 URSSAF/POLE EMPLOI	22 235	8 084	14 151	175.05
43730100 COT.-RETRAITE ARRCO/AGIRC	5 061	4 728	333	7.04
43750000 COT.-PREVOYANCE	2 040	1 789	251	14.01

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
43820000	PROV.-CHARGES SOC.S/CP	19 601	17 198	2 403	13.97
44210000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	1 318	971	347	35.74
44400000	ETAT - IMPOTS SOCIETES	3 080	24	3 056	NS
44860000	ETAT - CHARGES A PAYER	4 188	6 125	1 937-	31.62-
44861000	ETAT - CHARGES A PAYER TXE.SAL	15 380	19 787	4 408-	22.28-
AUTRES DETTES		72 535	64 695	7 841	12.12
41100000	CLIENTS	550	550		
46320000	FONDS - SERVICES CIVIQUES	3 200		3 200	
46321000	FONDS - PASS RUGBY	1 488	1 488		
46700000	AUTRES COMPTES DEBIT CREDIT	9 313	5 125	4 188	81.71
46704000	CB - CREDIT AGRICOLE	278		278	
46754000	COMPTE SUD EST A REPARTIR	50 207	50 232	25-	0.05-
46860000	CHARGES A PAYER	7 500	7 300	200	2.74
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		11 500		11 500	
48700000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	11 500		11 500	
TOTAL DETTES		619 961	650 301	30 341-	4.67-
TOTAL GENERAL		3 049 605	3 063 637	14 032-	0.46-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS		345 984	372 705	26 722-	7.17-
75600000	ENGAGEMENT EQUIPES	14 800	21 300	6 500-	30.52-
75610000	MUTATIONS & TIMBRES SOLDE EXER	16 303	16 311	8-	0.05-
75620000	GESTION DES LICENCIÉS	1 666	59 592	57 926-	97.20-
75621000	PRODUITS FORMATIONS	264 508	234 923	29 585	12.59
75622000	RECETTES COMPETITIONS	4 907	13 044	8 137-	62.38-
75640100	RECETTES INDEMNITES FORMATION	43 800	27 535	16 265	59.07
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		23 581	26 279	2 698-	10.27-
70642000	CONVENTION CD83 MISE A DISPO	5 400	5 400		
70643000	CONVENTION CD84 MISE A DISPO	3 240	2 970	270	9.09
70644000	LOYER SUR BAIL MAIRIE PRADET	13 581	13 253	329	2.48
70668000	RECETTES DIVERSES		2 662	2 662-	100.00-
70670000	HOSPITALITE DES SALLES	1 360	1 994	634-	31.80-
PARRAINAGES		17 000	56 000	39 000-	69.64-
70630000	PARRAINAGES (SPONSORING)	17 000	56 000	39 000-	69.64-
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 421 639	1 376 775	44 864	3.26
74000000	SUBV.-FFR FONCTIONNEMENT	302 687	261 410	41 278	15.79
74000100	SUBV.-FFR POS	127 626	171 000	43 374-	25.36-
74005000	SUBV.-FFR AIDES EMPLOIS	564 092	503 284	60 809	12.08
74010000	SUBV.-DRJS - CNDS -ANS	143 000	161 500	18 500-	11.46-
74010090	SUBV.-ACADEMIES ANS - CNDS	14 500	14 500		
74040000	SUBV.-FFR SPORTIVES & AUTRES	12 530	20 720	8 190-	39.53-
74042000	SUBV.-REGION SUD PACA	150 000	180 433	30 433-	16.87-
74042010	SUBV.-REGION SUD ACTIONS SPEC.	10 311		10 311	
74042090	SUBV.-ACADEMIES REGION SUD	14 000	15 000	1 000-	6.67-
74042110	SUBV.-FFR EXCEPTIONNELLE	12 000	5 000	7 000	140.00
74042120	SUBV.-FRANCE 2023	14 500		14 500	
74050090	SUBV.-FFR ACADEMIES	41 181	25 364	15 817	62.36
74110000	SUBV.-CNASEA AIDES EMPLOI	7 911	6 476	1 435	22.16
74112000	SUBV.-URSSAF AIDE AU PAIEMENT	7 300	12 089	4 789-	39.61-
DONS MANUELS		94 847	51 730	43 117	83.35
75411000	DONS MANUELS	3 000	4 000	1 000-	25.00-
75412000	ABANDONS FRAIS BENEVOLES	91 847	47 730	44 117	92.43
MECENATS		50 000	19 800	30 200	152.53
75420000	MECENATS	50 000	19 800	30 200	152.53
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		81 160	41 471	39 688	95.70
78150000	REPRISE S/PROV.EXPLOITATION	11 340		11 340	
79100000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT°	19 238	10 497	8 741	83.28
79100090	TRANSFERT DE CHARGES ACADEMIES	50 582	29 925	20 657	69.03
79120000	TRANSFERT IJ CPAM		1 049	1 049-	100.00-
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		9 924	4 076	5 848	143.47
78950000	UTILISATION FONDS DEDIES	9 924	4 076	5 848	143.47
AUTRES PRODUITS		80 566	46 448	34 118	73.45
75800000	PROD DIVERS GEST° COURANTE	566	598	32-	5.36-
75830000	AMENDES DISCPLINE	80 000	45 850	34 150	74.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		2 124 701	1 995 285	129 416	6.49
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		955 128	890 873	64 255	7.21
60220000	PHARMACIE & ACCESSOIRES	1 146	380	766	201.68
60610000	FOURNITURES NON STOCK.(ELECTR)	9 984	10 168	185-	1.82-
60611000	FOURNITURES NON STOCK.(CARBU.)	49 817	48 687	1 130	2.32
60613000	FOURNITURES NON STOCK.(EAU)	2 393	164	2 229	NS
60630000	FOURNITURES ENT-& PET.EQUIPT.	3 592	4 593	1 001-	21.80-
60630090	FOURNITURES ENT.& EQUIP.ACADEM		37	37-	100.00-
60632000	FOURNITURES PROD.D'ENTRETIEN	890	1 363	472-	34.67-
60640000	FOURNITURES ADMINIST.LIGUE	3 655	4 762	1 107-	23.25-
60640090	FOURNITURES ADMINIST.ACADEMIES	60	22	38	176.12
60641000	FOURNITURES CONSO.INFORMAT.	281	307	26-	8.57-
60680000	FOURNITURES BOISSONS ALIMENT.	10 493	11 141	648-	5.81-
60681000	TROPHEES COUPES MEDAILLES	8 171	12 074	3 903-	32.33-
60683000	HABILLEMENT VET.SPORTIFS LIGUE	39 616	41 034	1 418-	3.45-
60683090	HABILLEMENT VET.SPORT.ACADEM.	488		488	
61100000	S/TRAITANCE DIV & MANIFESTAT°	55 256	38 769	16 488	42.53
61110000	S/TRAITANCE FORMATIONS	9 831	9 981	150-	1.51-
61111000	SOUS TRAITANCE PERFU	1 440		1 440	
61221000	CIC LEASING - INFORMATIQUE	4 230	4 303	73-	1.69-
61240000	KIA LEASE - FLOTTE VEHICULES	49 585	44 811	4 774	10.65
61320000	LOCATION IMMOBILIERE	59 571	57 460	2 111	3.67
61350000	LOCATION AUTRES		1 401	1 401-	100.00-
61351000	ABONNEMENT TELESURVEILLANCE	2 057	1 987	70	3.51
61352000	LOCATION MACH.-A AFFRANCHIR	1 588	1 787	199-	11.13-
61355000	LOCATION FONTAINE A EAU	292	236	56	23.71
61355500	LOCATION FONTAINE EAU MOT 84	510	377	133	35.32
61356000	LOCATION VEHICULE DE TRANSPORT	346	4 660	4 314-	92.58-
61358500	LOCATION TELEPHONIE & INFORMAT	2 388	3 719	1 331-	35.79-
61359000	LOCATION PHOTOCOPIEURS	5 437	9 303	3 866-	41.56-
61410000	CHARGES LOCATIVES	3 617		3 617	
61510000	ENTRET & REPAR EQUIP SPORTIFS	548	538	10	1.78
61520000	ENTRET & REPAR BIENS IMMOBIL	5 108	5 954	846-	14.21-
61550000	ENTRET & REPAR SUR BIENS MOBIL		224	224-	100.00-
61551000	ENTRET & REPAR VEHIC ROULANTS	9 153	7 189	1 965	27.33
61555500	ENTRET & REPAR ENT NETTOYAGE	3 935	4 141	206-	4.97-
61560000	MAINTENANCE S/INFO & TELECOM.	17 043	18 165	1 121-	6.17-
61561000	MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS M2R	2 261	3 208	947-	29.52-
61561100	MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS MOT	1 226	1 066	160	15.06
61562000	MAINTENANCE EXTINCTEURS	334	573	239-	41.72-
61563000	MAINTENANCE S/IMMOBILIER	1 841	2 667	826-	30.98-
61600000	ASSURANCE DIVERSE	459	131	328	250.91
61611000	ASSURANCE RC + LOCAUX	4 788	4 697	91	1.94
61612000	ASSURANCE VEHICULES	8 435	21 393	12 958-	60.57-
61690000	ASSURANCE AUTO MISSION	796	607	189	31.10
61830000	ABT DOCUMENTATION/REVUES	1 616	1 585	32	1.99
61850000	FRAIS DE COLL./SEM./CONFERENCE	494	368	126	34.18
61851000	FRAIS FORMATION PERSONNEL/BENE	3 304	554	2 750	496.45
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	3 240	2 850	390	13.68
62260000	HONORAIRES EC - CAC	13 020	12 194	826	6.77
62260500	HONORAIRES AVOCAT	9 024		9 024	
62261000	HONORAIRES MEDICAL & PREP PHYS	3 752	6 048	2 296-	37.96-
62261090	HONORAIRES ACADEMIES MEDICAUX	450	237	214	90.27
62261190	HONORAIRES ACADEMIES PREP.PHYS	20 115	16 445	3 670	22.32

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	%
62261290	HONORAIRES ACAD INTER SCOLAIRE	45	1 845	1 800-	97.56-
62270000	FRAIS D ACTES	472	2 372	1 901-	80.12-
62280000	AUTRES HONORAIRES	10 956	16 228	5 272-	32.49-
62300000	RELATIONS PUBLIQUES-PUBLICITE	18 503	7 856	10 647	135.52
62310000	HEBERGEMENT INTERNET		20	20-	100.00-
62329900	BILLETTERIE TOTALE SAISON	26 071	37 209	11 138-	29.93-
62360000	CATALOGUES-IMPRIMES-SIGNALETIQ	1 284	2 365	1 081-	45.70-
62380000	POURBOIRE DONS SECOURS CADEAUX	1 057	3 407	2 350-	68.99-
62470000	TRANSPORT COLLECTIF	13 940	23 980	10 040-	41.87-
62470090	TRANSPORT COLLECTIF ACADEMIES		300	300-	100.00-
62500000	DEPL.S/ABANDON FRAIS BENEVOLES	91 847	47 730	44 117	92.43
62511000	PARKINGS/PEAGES (TOTAL/ULYS)	23 574	21 755	1 818	8.36
62512000	IND.KILOMETRIQUES	18 652	20 469	1 817-	8.88-
62514000	DEFRAIEMENTS REPRES FEDERAUX.	12 855	3 750	9 105	242.80
62514500	DEFRAIEMENTS ARBITRES	19 305	12 055	7 250	60.14
62520000	COMPET-STAGES HEBERGT RESTAUR	86 328	69 687	16 641	23.88
62520090	COMPET STAGE ACA HEBER-RESTAUR	87 630	83 139	4 491	5.40
62560000	MISSIONS : COMMISSIONS	56 673	60 189	3 516-	5.84-
62560090	MISSIONS : ACADEMIES	1 284	1 697	413-	24.35-
62570000	RECEPTIONS : INVITATIONS LIGUE	16 830	23 701	6 871-	28.99-
62610000	FRAIS POSTAUX	854	1 003	149-	14.88-
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	25 218	21 867	3 352	15.33
62700000	SERVICES BANCAIRES	2 244	2 149	95	4.40
62810000	COTISATIONS	1 830	1 740	90	5.15
AIDES FINANCIERES		85 500	33 369	52 131	156.23
65710000	SUBV.AIDE POLITIQUE SPORTIVE	32 000	18 444	13 556	73.50
65711000	AIDES AUX ETS SPORTIFS SCOLAIR	7 750	7 000	750	10.71
65711100	AIDES PRIMES DE PARTICIPATION	21 000		21 000	
65711200	AIDES PRIMES DE PERFORMANCE	15 150		15 150	
65715000	AIDES POS COMITES DEPARTEMENT.	9 600	7 925	1 675	21.14
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		53 493	56 153	2 660-	4.74-
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	42 055	34 838	7 218	20.72
63330000	PARTCIPATION EMPLOYEURS FPC	2 045	4 227	2 181-	51.61-
63512000	TAXES FONCIERES	9 393	9 145	248	2.71
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX		7 944	7 944-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		635 917	566 769	69 147	12.20
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	629 210	563 549	65 661	11.65
64120000	CONGES PAYES PROVISIONNES	4 450	853	3 597	421.69
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS		1 201	1 201-	100.00-
64140000	IND.TRANSPORT NON SOUMIS	1 334	1 166	168	14.41
64144000	IND.JOURNAL.SECURITE SOCIALE	922		922	
CHARGES SOCIALES		222 131	189 304	32 827	17.34
64510000	COTISATIONS URSSAF	157 091	131 859	25 232	19.14
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	11 281	9 343	1 938	20.74
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITES	34 967	32 021	2 945	9.20
64531000	COTISATIONS PREVOYANCE	7 150	6 359	791	12.44
64551000	AUTRES CHARGES DE PERSONNELS	5 300	4 613	687	14.89
64580000	VARIATION PROV.S/CONGES PAYES	2 403	1 703	700	41.10
64741000	VERSEMENTS OEUVRES SOCIALES	1 362	1 602	239-	14.94-
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	2 578	1 804	773	42.86

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	126 217	125 994	223	0.18
68111000 DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	9 011	9 920	909-	9.17-
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	117 206	116 074	1 133	0.98
DOTATIONS AUX PROVISIONS		11 340	11 340-	100.00-
68150000 DOT PROV D EXPLOITATION		11 340	11 340-	100.00-
AUTRES CHARGES	5 009	12 663	7 654-	60.44-
65110000 REDEVANCE/BREVET LICENCE DROIT	450	120	330	275.56
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES	1 730	8 887	7 158-	80.54-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	177	161	16	9.99
65800090 FRAIS DE GESTION ACADEMIES		0	0-	100.00-
65840000 PRISE EN CHARGE DE LICENCES	2 653	3 495	843-	24.11-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 083 396	1 886 466	196 930	10.44
RESULTAT D'EXPLOITATION	41 305	108 819	67 513-	62.04-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 597	643	955	148.60
76400000 REVENUS TITRES ET PLACEMENTS	1 597	483	1 115	231.03
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		160	160-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 597	643	955	148.60
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	20 000		20 000	
68666200 DOT.PROV.DEP.IMMOB.FINANICERES	20 000		20 000	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 577	3 429	852-	24.85-
66116200 INTERETS/ EMPRUNT FFR N°1 M2R	1 580	1 854	274-	14.79-
66116300 INTERETS/ EMPRUNT FFR N°2 M2R	882	1 017	135-	13.31-
66164000 INTERETS/ EMPRUNT TRVX AVIGNON	3	390	387-	99.32-
66165000 INTERETS/ EMPRUNT MINI BUS	113	166	53-	31.85-
66180000 INTERETS/ AUTRES DETTES		2	2-	100.00-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	22 577	3 429	19 148	558.35
RESULTAT FINANCIER	20 980-	2 787-	18 193-	652.83-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	20 325	106 032	85 706-	80.83-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	20 762	5 303	15 458	291.50
77100000 PRODUIT EXCEPTIONNEL	20 762	5 303	15 458	291.50
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	35 719	34 219	1 500	4.38
77500000 PROD DE CESSION DES ELE ACTIFS	1 500		1 500	
77700000 QUOTE PART SUBV INVEST/RESULTA	34 219	34 219		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	56 480	39 522	16 958	42.91
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 934	16 111	14 177-	87.99-
67120000 AMENDES FISCALES ET PENALES	1 496	477	1 019	213.82
67130000 DON, LIBERALITES		15 000	15 000-	100.00-
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT.S/OP.GES	438	586	147-	25.16-
67200000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS		49	49-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 934	16 111	14 177-	87.99-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	54 546	23 411	31 135	132.99
IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 080	24	3 056	NS
69520000 IS - PERSONNES MORALES BUT N.L	3 080	24	3 056	NS
TOTAL DES PRODUITS	2 182 778	2 035 449	147 329	7.24
TOTAL DES CHARGES	2 110 987	1 906 030	204 957	10.75
EXCEDENT OU DEFICIT	71 791	129 419	57 627-	44.53-

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 049 604.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 124 700.80 Euros et dégageant un excédent de 71 791.14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Compétitions

- Réforme du Championnat Régional (R1-R2-R3)
- Paiement des Arbitres régionaux sur la Ligue avec imputation au compte club
- Paiement des Arbitres des matchs fédéraux et nationaux par la FFR avec imputation au compte club FFR
- Paiement des Licences/Assurances des Clubs Fédéraux directement à la FFR
- Mise en place par la FFR des Primes de Participation/Développement/Performance.

Evènements :

- Soirée du Bénévolat
- Grands évènements organisés sur notre Ligue :
  . Warm up XV Féminines - Allianz Riviera - Nice
  . Tournée d'Automne 2022 FRA-AFS - Stade Vélodrome - Marseille
  . Participation à la " Fête du Rugby RCT " - Stade Vélodrome - Marseille.
- Finales Régionales sur 7 sites :
  . Gap - Tarascon - Le Pontet - St Maximin - St Raphael - Sisteron - Vitrolles.
- Projet d'animations autour de la Coupe du Monde.

Contribution Ligue SUD de 109.910 € vers les Clubs :

- Suspension des Frais de Licence pour la saison 2022-2023 :
  . Contribution Ligue SUD de 67.560 €.
- Soutien aux Equipes Féminines & Jeunes Régionaux :
  . 68 équipes :
    . Suspensions des Frais d'engagement de 100 €
    . Prime de Participation de 300 € portée aux Comptes Clubs
  . Prime de Performance complémentaire aux Clubs Régionaux :
    . 26 équipes bénéficiaires : Contribution Logue SUD de 15.150 €.

Réintégration de la souscription des deux titres obligatoires de 10.000 € - "Clubs Débenture"

Valorisation du bénévolat à un taux horaire de 15 € pour un volume d'heures de 22 128, soit un montant de 331 920 €.

)

ANNEXE

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

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 01/07/2022 au 30/06/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	188 932		
Constructions sur sol propre	891 881		
Constructions sur sol d'autrui	890 233		
Installations générales agencements aménagements des constructions	595 202		
Installations générales agencements aménagements divers	35 105		
Matériel de transport	126 886		18 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	176 467		10 202
Emballages récupérables et divers	22 840		
TOTAL	2 738 613		29 102
Autres titres immobilisés	2 001		20 020
Prêts, autres immobilisations financières	4 347		
TOTAL	6 348		20 020
TOTAL GENERAL	2 933 893		49 121

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			188 932	188 932
Constructions sur sol propre			891 881	891 881
Constructions sur sol d'autrui			890 233	890 233
Installations générales agencements aménagements constr.			595 202	595 202
Installations générales agencements aménagements divers			35 105	35 105
Matériel de transport		17 279	128 507	128 507
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 440	180 229	180 229
Emballages récupérables et divers			22 840	22 840
TOTAL		23 718	2 743 996	2 743 996
Autres titres immobilisés		20 000	2 021	2 021
Prêts, autres immobilisations financières			4 347	4 347
TOTAL		20 000	6 368	6 368
TOTAL GENERAL		43 718	2 939 296	2 939 296

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 TOTAL	71 494	9 011		80 505
Constructions sur sol propre	685 157	23 176		708 333
Constructions sur sol d'autrui	199 539	22 275		221 814
Installations générales agencements aménagements constr.	298 799	33 318		332 117
Installations générales agencements aménagements divers	16 706	3 703		20 409
Matériel de transport	60 844	21 614	17 279	65 179
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	149 222	13 120	6 440	155 903
TOTAL	1 410 267	117 206	23 718	1 503 755
TOTAL GENERAL	1 481 761	126 217	23 718	1 584 260

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	9 011				
Constructions sur sol propre	23 176				
Constructions sur sol d'autrui	22 275				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	33 318				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 703				
Matériel de transport	21 614				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 120				
TOTAL	117 206				
TOTAL GENERAL	126 217				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 347	4 347	
Autres créances clients	172 917	172 917	
Personnel et comptes rattachés	71	71	
Groupe et associés	270 967	270 967	
Débiteurs divers	288 528	288 528	
Charges constatées d'avance	16 496	16 496	
TOTAL	753 327	753 327	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 677	1 677		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	18 705	0	18 705	
Emprunts et dettes financières divers	116 959	0		116 959
Fournisseurs et comptes rattachés	151 067	151 067		
Personnel et comptes rattachés	57 883	57 883		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 937	48 937		
Impôts sur les bénéfices	3 080	3 080		
Autres impôts taxes et assimilés	20 886	20 886		
Groupe et associés	116 732	116 732		
Autres dettes	72 535	72 535		
Produits constatés d'avance	11 500	11 500		
TOTAL	619 961	484 297	18 705	116 959
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 870			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 347			

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	44 248
Autres créances	276 730
Total	320 978

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
PAR SOLDE SUBVENTION REGION 20/21	45 000
PAR SOLDE SUBVENTION REGION 21/22	45 000
PAR SUBVENTION REGION 22/23	150 000
PAR SUBVENTION APER 22/23 FFR TOULON	8 530
PAR SUBVENTION REGION ACADEMIE TOULON	5 000
PAR SUBVENTION ACADEMIE AIX	4 500
PAR SUBVENTION SOLDE ACADEMIE AIX	4 500
PAR SUBVENTION - ANS EMPLOI 1S23 BATTAJON	5 000
PAR SUBVENTION - ANS EMPLOI 1S23 JOYEAU	5 000
PAR SUBVENTION - ANS EMPLOI 1S23 TOUROF	3 000
PAR MECENAT 22/23 SPADA	1 200
AAE ST REMOIS XV	300-
AAE CELLIO ZWILLER	117-
FAE REFACT BENEVOLAT 22/23	1 073
FAE - SOC.GRLE. PART. 22/23	3 500
FAE CFA FUTUROSUD 04-06/22	40 092
Total	320 978

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 677
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 104
Dettes fiscales et sociales	97 052
Autres dettes	7 500
Total	190 333

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS 30.06.23	1 677
FNP 0702 - MAUREL CLAUDE	140
FNP0703 - FEBRER LOIC	525
FNP LYCEE PETRARQUE/CAVAIGNAL	10 000
FNP ETL 22/23 COMMUNE BRIANCON	1 492
FNP ETL 22/23 16 REPAS CTC	260
FNP ETL 22/23 RIVIERES EVASION	385
FNP ETL 22/23 SPORTRENT ANIMA	546
FNP ETL 22/23 LAUTARET PT DEJ	150
FNP GRD EAU 30.06.23	30
FNP DIST.AUTO.BADGES 22/23	720
FNP CAMPUS 23 - FIORE	630
FNP CAMPUS 23 - MANU	630
FNP CAMPUS 23 - DUPARCHY	1 170
FNP CAMPUS 23 - 1S23	420
FNP CAMPUS 23 - 1S23	420
FNP REFACT.PART.AC REG NICE	14 000
FNP CAMPUS 23 - 1S23	780
FNP REFACT. TNQ. NICE-STE NICOIS	5 000
FNP REFACT. TNQ. MARSEILLE 7 CLB	5 000
FNP 0702 COACH MAUREL ACA TOULON	140
FNP 0703 FEBRIER 06 23 ACA TOULON	525
FNP 0706 EDF MOT 84 07/06 AU 06/07	29
FNP 0707 EDF MOT 84 08/06 AU 07/07	64
FNP 0709 REMMEDIA 06/23	14
FNP 0710 UNYC JUIN 23	67
FNP 0711 POSTE TIMBRES	6
FNP 0714 MONTANER CLUB HOUSE	224
FNP 0721 MICROSOFT ABO 16/6-15/7	14
FNP 0722 MICROSOFT ABO 16/6-15/7	48
FNP 0729 TOTAL ENERGIE 07/06-06/07	303
FNP 0731 GF CONSULTANTS 2T23	1 710
FNP 0746 CREPS PACA 3T23	24 478
FNP 0748 MICROSOFT ABO 0106-3006	13
FNP ACA-VII 02 CERT DE 2906 CHORLE	120
FNP BAIL EMPHYTHEOTIQUE 23	12 240
FNP SYNERGY ABO TRIMESTRIEL	1 811
CAP MISSION CAC 2023	6 000
AIDE A VERSER LA PEYROUA 22/23	500
AIDE A VERSER J.REINHART 22/23	500
AIDE A VERSER J.PERRIN 22/23	500
PROVISION CONGES PAYES	57 883
PROVISION CHARGES CONGES PAYES	19 601
CAP TAXE FONCIERE AVIGNON	4 188
CAP TAXE SALAIRE	15 380
Total	190 333

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 496
Total	16 496
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	11 500
Total	11 500

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA 0809 QUADIENT 01/08-31/07/23	71		
CCA 0820 QUADIENT 20/08-19/08/23	86		
CCA 0988 ZOOM 20/09/22-28/09/23	41		
CCA 1034 SOCOTEC	130		
CCA 1055 ABO LEGI MAX	431		
CCA 1059 SOD IMPRIM MEMENT 22/23	58		
CCA 1063 TOTAL ENERGIE PACK UNIPRO	153		
CCA 1063 LIBERT T ASF	91		
CCA 1246 GRENKE PROTECT 23	217		
CCA 1256 COS 23 COTISATION	201		
CCA 0117 ASIT 83 COTISATION 23	771		
CCA 0133 CROS COTISATION 23	202		
CCA 0149 2 LICENCES ADOBE ACROBAT	398		
CCA 0207 AIST 84 COTISATION 23	359		
CCA 0229 ADI	259		
CCA 0328 EURECIA 23/24	3 354		
CCA 0412 SOCOTEX	47		
CCA 0611 ORANGE FIBRE 07/23	443		
CCA 0628 ZOOM ABO 26/06/23-25/06/24	166		
CCA 0633 CNN INTERNATIONAL	408		
CCA 0635 CCLS LEASING 3T23	693		
CCA 0636 CCLS LEASING 3T23	364		
CCA 0638 LG BUREAUTIQUE 3T23	571		
CCA 0652 SOTREVAR CULLIGAN 07/23	44		
CCA 0652 SOTREVAR CULLIGAN 07/23	76		
CCA 0655 AT HOME 23	1 600		
CCA 0681 KOESIO 01/07-30/09/23	421		
CCA GRENKE LOYER 3T23	670		
CCA ATS CULLIGAN 84 0623	43		
CCA CGA COLONNA ASSU ORDI	60		
CCA GMF MULTIRISQUE 1/12-30/11/23	2 012		
CCA MMA ASSU VEHICULE 11/22-10/23	1 395		
CCA COLONNA GMF	561		
CCA 0140 SOCOTEC	100		
Total	16 496		

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA - FRANCE 23 - TNQ NICE	5 500		
PCA - FRANCE 23 - TNQ.MARSEILLE	5 500		
PCA - FRANCE 23 - CULT.EN MELEE	500		
Total	11 500		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Pour cet exercice, la valorisation des contributions volontaires est de 331 920 euros.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	15	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	16	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	16	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	16	
Informations générales complémentaires		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	17	
Etat des amortissements	17	
Etat des provisions		NA
Etat des échéances des créances et des dettes	18	
Variation des fonds propres		NA
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles	19	
Evaluation des immobilisations corporelles	19	
Evaluation des amortissements		NA
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	19	
Dépréciation des créances	19	
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros		NA
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	19	
Détail des produits à recevoir	20	
Charges à payer	20	
Détail des charges à payer	21	
Charges et produits constatés d'avance	22	
Détail des charges constatées d'avance	22	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Détail des produits constatés d'avance	23	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement		NA

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation des subventions		NS
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires	23	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	NA
Montant des engagements financiers	NA
Informations en matière de crédit bail	NA
Engagement en matière de pensions et retraites	NS
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	NA
Liste des filiales et participations	NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun	NA
Produits et charges exceptionnels	NS
Transferts de charges	NA
Frais accessoires d'achat	NA
Valeurs mobilières	NA
Produits et charges sur exercices antérieurs	NS
Participation des salariés	NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices	NA

NA = Non Applicable NS = Non significative