LIGUE PROVENCE ALPES COTE D'AZUR DE RUGBY

579 AVENUE JEAN MOULIN

83220 LE PRADET

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à TOULON
Le 11/10/2021

Henri Mondino
Président, le Pradet, 11/10/2021

F.F.R
LIGUE SUD PACA
LE PRADET

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

LIGUE PROVENCE ALPES COTE D'AZUR DE RUGBY

579 AVENUE JEAN MOULIN

83220 LE PRADET

COMPTES ANNUELS au 30/06/2021

	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*

GF CONSULTANTS

331 AVE DU GENERAL GOURAUD
L ANTEA
83200 TOULON
04.94.92.44.44

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	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	187 102	61 574	125 528	135 791	10 263-	7.56-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	2 377 316	1 104 667	1 272 649	1 354 625	81 976-	6.05-
	Installations techniques Matériel et outillage	340 398	189 526	150 872	74 507	76 365	102.49
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes				4 000	4 000-	100.00-
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées				20 000-	20 000	100.00
	Autres titres immobilisés				20 000	20 000-	100.00-
	Prêts						
	Autres	1 455		1 455	1 455		
	Total I	2 906 271	1 355 767	1 550 504	1 570 378	19 874-	1.27-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				44 418	44 418-	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	113 844		113 844	82 724	31 120	37.62
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	891 394		891 394	415 261	476 132	114.66
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	403 607		403 607	587 564	183 956-	31.31-
	Charges constatées d'avance (2)	28 548		28 548	24 515	4 033	16.45
	Total II	1 437 394		1 437 394	1 154 482	282 911	24.51
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)	4 343 665	1 355 767	2 987 898	2 724 861	263 037	9.65

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 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	932 345	764 613	167 732	21.94
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	364 742	167 732	197 011	117.46
	Situation nette (sous total)	1 598 536	1 233 794	364 742	29.56
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement	698 335	689 975	8 361	1.21
	Provisions réglementées				
	Total I	2 296 872	1 923 769	373 103	19.39
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	14 000		14 000	
	Total II	14 000		14 000	
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	91 224	80 513	10 710	13.30
	Emprunts et dettes financières diverses	292 180	409 129	116 950-	28.59-
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	82 658	75 542	7 116	9.42
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	116 830	129 356	12 526-	9.68-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	79 635	60 551	19 083	31.52
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	14 500	46 000	31 500-	68.48-
	Total IV	677 026	801 092	124 066-	15.49-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 987 898	2 724 861	263 037	9.65

(1) Dont à plus d'un an 755 092
Dont à moins d'un an

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	272 340	131 829	140 511	106.59
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	27 388	139 600	112 211-	80.38-
Parrainages	7 000		7 000	
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 286 660	1 118 789	167 871	15.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	84 179	83 929	250	0.30
Mécénats	14 500	56 000	41 500-	74.11-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	35 350	42 196	6 846-	16.22-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	8 561	27 070	18 510-	68.38-
Total I	1 735 978	1 599 412	136 565	8.54
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	645 934	671 945	26 011-	3.87-
Aides financières	20 082		20 082	
Impôts, taxes et versements assimilés	43 801	39 502	4 300	10.88
Salaires et traitements	482 033	486 752	4 719-	0.97-
Charges sociales	66 459	156 712	90 253-	57.59-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	122 977	111 839	11 138	9.96
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	14 000		14 000	
Autres charges	3 084	6 242	3 157-	50.58-
Total II	1 398 371	1 472 991	74 620-	5.07-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	337 606	126 421	211 186	167.05

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 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	508	690	182-	26.38-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	20 000		20 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	20 508	690	19 818	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 523	5 103	580-	11.36-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	4 523	5 103	580-	11.36-
2. Résultat financier (III-IV)	15 985	4 412-	20 398	462.29
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	353 592	122 009	231 583	189.81
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	718	23 521	22 803-	96.95-
Sur opérations en capital	34 823	29 542	5 280	17.87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	35 541	53 063	17 523-	33.02-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	4 361	7 300	2 939-	40.26-
Sur opérations en capital	20 000		20 000	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	24 361	7 300	17 061	233.70
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	11 179	45 763	34 584-	75.57-
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	29	40	11-	27.50-
Total des produits (I+III+V)	1 792 027	1 653 166	138 860	8.40
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 427 284	1 485 434	58 150-	3.91-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	364 742	167 732	197 011	117.46

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	311 535-	279 591-	31 944-	11.43-
TOTAL	311 535-	279 591-	31 944-	11.43-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	311 535-	279 591-	31 944-	11.43-
TOTAL	311 535-	279 591-	31 944-	11.43-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		125 528	135 791	10 263-	7.56-
20500000	LOGICIELS	10 853	10 853		
20800000	IMMOS INCORPORELLES M2R	176 249	176 249		
28050000	AMORT.-LOGICIELS/LICENCES	5 837-	2 587-	3 250-	125.63-
28080000	AMORT.-M2R IMMOS INCORP	55 737-	48 724-	7 013-	14.39-
CONSTRUCTIONS		1 272 649	1 354 625	81 976-	6.05-
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	221 165-	207 315-	13 850-	6.68-
28131100	AMORT.-MOT 84 BAT.ANNEXE	440 757-	428 224-	12 533-	2.93-
28141000	AMORT.-M2R CONSTRUCTION SOL AU	177 264-	154 989-	22 275-	14.37-
28145000	AMORT.-M2R INSTALL SOL AUTRUI	265 481-	232 163-	33 318-	14.35-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		150 872	74 507	76 365	102.49
21811000	AMENAGEMENTS MAISON RUGBY 83	24 313	24 313		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	126 886	51 167	75 718	147.98
21830000	MATERIEL BUREAU & TELEPHONE	34 848	33 102	1 746	5.27
21835000	MATERIEL INFORMATIQUE ET SIMIL	50 185	46 928	3 257	6.94
21840000	MOBILIER ET MATERIELS SPORTIFS	81 326	81 326		
21870000	OEUVRE D'ART NON AMORTISSABLE	22 840	22 840		
28181100	AMORT.-M2R AGENCEMENTS	13 903-	11 820-	2 083-	17.62-
28182000	AMORT.-MAT DE TRANSPORT	40 421-	51 167-	10 747	21.00
28183000	AMORT.-MATERIEL DE BUREAU	31 310-	29 682-	1 629-	5.49-
28183500	AMORT.-MATERIEL INFORMATIQUE	44 508-	41 801-	2 707-	6.48-
28184000	AMORT.-MOBILIER ET EQUIP SPORT	59 384-	50 700-	8 684-	17.13-
AVANCES ET ACOMPTES			4 000	4 000-	100.00-
23880000	ACOMPTE AUTRES IMMO CORP		4 000	4 000-	100.00-
AUTRES TITRES IMMOBILISES			20 000	20 000-	100.00-
27180000	OBLIGATIONS DEBENTURE		20 000	20 000-	100.00-
AUTRES		1 455	1 455		
27510000	DEPOTS DE GARANTIE - TOTAL	1 455	1 455		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 550 504	1 570 378	19 874-	1.27-
STOCKS ET EN COURS			44 418	44 418-	100.00-
31100000	STOCKS D EQUIPEMENTS		28 297	28 297-	100.00-
34500000	TRVX EN COURS : PREST.FORMAT.		16 121	16 121-	100.00-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		113 844	82 724	31 120	37.62
41100000	CLIENTS	113 844	55 441	58 403	105.34
41800000	CLIENTS FACT./AV A ETABLIR		27 283	27 283-	100.00-
AUTRES		891 394	415 261	476 132	114.66
40100000	FOURNISSEURS	1 529	1 475	53	3.61
40910000	FOURNISSEURS ACPTES & AVANCES	368	2 596	2 228-	85.83-
40980000	AVOIR/RRR A OBTENIR		803	803-	100.00-
42870000	PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	44 733		44 733	
43870000	ORGANISMES SOCIAUX - PROD.A RE	87 004	6 626	80 378	NS
44300000	OPERAT.-PARTICULIERES ETAT	812		812	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
45100000	FFR COMPTE LIGUE	571 165	129 087	442 078	342.47
45120000	COLLECTIF CLUBS	67 181	74 992	7 811-	10.42-
45131000	COLLECTIF COMITES DEPARTEMENT.	2 971	5 010	2 040-	40.71-
45140000			1 886	1 886-	100.00-
46702000	DIVERS A RECEVOIR	2 744		2 744	
46873000	SUBV.A RECEVOIR LIGUE PACA	95 667	192 785	97 118-	50.38-
47842000	MATCH COUPE DU MONDE 2023	17 220		17 220	
DISPONIBILITES		403 607	587 564	183 956-	31.31-
51203000	BPMED CC LIGUE 69513003457	122 377	331 133	208 756-	63.04-
51203500	BPMED LIVRET A 69258803676	76 558	76 170	389	0.51
51203600	BPMED FIDELIS 69975798364	19 556	19 485	71	0.36
51203700	SG-FR7630003002000003726028461	27 155	26 737	418	1.56
51203800	SG LIVRET AVIGNON 03650011016	41 049	60 000	18 951-	31.59-
51203900	SG LIVRET A AVIGNON 0031335025		37	37-	100.00-
51204000	SG IND.FORMAT.03727303082	65 251	16 402	48 849	297.82
51204100	SG FR7630003002300003726594588	970	4 330	3 359-	77.59-
51230000	SG SECT.S..E.03726757839	50 552	50 624	73-	0.14-
53100000	CAISSE DU SIEGE	98	1 011	913-	90.29-
53120000	CAISSE EVENEMENTIEL LIGUE	42	130	88-	67.86-
53200000	CAISSE ANNEXE		1 506	1 506-	100.00-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		28 548	24 515	4 033	16.45
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 548	24 515	4 033	16.45
TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 437 394	1 154 482	282 911	24.51
TOTAL GENERAL		2 987 898	2 724 861	263 037	9.65

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 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	932 345	764 613	167 732	21.94
11000000 REPORT A NOUVEAU	932 345	764 613	167 732	21.94
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	364 742	167 732	197 011	117.46
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 598 536	1 233 794	364 742	29.56
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	698 335	689 975	8 361	1.21
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.	138 005-	120 754-	17 251-	14.29-
13910000 SUBV.INV.INSCRI.RESUL.COM.PROV	442 730-	433 900-	8 830-	2.04-
13920000 SUBV.INV.INSCRI.RESUL.MINI-BUS	6 242-		6 242-	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	2 296 872	1 923 769	373 103	19.39
FONDS DEDIES	14 000		14 000	
19510000 FONDS DEDIES -ANIM.CONGRES FFR	14 000		14 000	
TOTAL FONDS DEDIES	14 000		14 000	
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	91 224	80 513	10 710	13.30
16410000 EMPRUNT SG TRAVAUX MOT 84	46 766	77 748	30 982-	39.85-
16420000 EMPRUNT SG MINIBUS	42 144		42 144	
16884000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	2 314	2 765	451-	16.32-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	292 180	409 129	116 950-	28.59-
16810000 EMPRUNT N°1 FFR M2R	100 737	114 022	13 285-	11.65-
16820000 EMPRUNT N°2 FFR M2R	57 011	63 523	6 512-	10.25-
45120000 COLLECTIF CLUBS	128 588	229 303	100 715-	43.92-
45130000 COLLECTIF LIGUES		200	200-	100.00-
45131000 COLLECTIF COMITES DEPARTEMENT.	5 574	1 596	3 978	249.31
45140000	270	486	216-	44.46-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	82 658	75 542	7 116	9.42
40100000 FOURNISSEURS	70 580	66 632	3 948	5.93
40810000 FOURNISSEURS NON PARVENUS	12 078	8 910	3 168	35.56
DETTES FISCALES ET SOCIALES	116 830	129 356	12 526-	9.68-
42820000 PROV CONGES PAYES	52 580	47 944	4 636	9.67
43100000 URSSAF/POLE EMPLOI	18 982	33 203	14 221-	42.83-
43110000 URSSAF/POLE EMPLOI COM.PROVENC	4 011	4 011		
43730100 COT.-RETRAITE ARRCO/AGIRC	4 337	7 694	3 357-	43.63-
43750000 COT.-PREVOYANCE	1 454	651	803	123.43
43770000 COT.-FORM.PROF.CONTINUE	189	1 060	871-	82.20-
43820000 PROV.-CHARGES SOC.S/CP	15 495	15 952	457-	2.86-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
44210000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	909	594	315	53.05
44400000	ETAT - IMPOTS SOCIETES	29	40	11-	27.50-
44860000	ETAT - CHARGES A PAYER	3 988	3 966	22	0.55
44861000	ETAT - CHARGES A PAYER TXE.SAL	14 856	14 241	615	4.32
AUTRES DETTES		79 635	60 551	19 083	31.52
41100000	CLIENTS	673		673	
41800000	CLIENTS FACT./AV A ETABLIR	1 192		1 192	
46321000	FONDS - PASS RUGBY	1 488	1 488		
46702000	DIVERS A RECEVOIR		2 431	2 431-	100.00-
46730000	BP-MED CC 60538574345 POST 1 7		9	9-	100.00-
46754000	COMPTE SUD EST A REPARTIR	50 552	50 624	73-	0.14-
46860000	CHARGES A PAYER	25 731	6 000	19 731	328.84
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		14 500	46 000	31 500-	68.48-
48700000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	14 500	46 000	31 500-	68.48-
TOTAL DETTES		677 026	801 092	124 066-	15.49-
TOTAL GENERAL		2 987 898	2 724 861	263 037	9.65

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS		272 340	131 829	140 511	106.59
75600000	ENGAGEMENT EQUIPES		21 000	21 000-	100.00-
75610000	MUTATIONS & TIMBRES SOLDE EXER		19 971	19 971-	100.00-
75620000	GESTION DES LICENCIÉS		49 288	49 288-	100.00-
75621000	PRODUITS FORMATIONS	245 555		245 555	
75640100	RECETTES INDEMNITES FORMATION	26 785	41 570	14 785-	35.57-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		27 388	139 600	112 211-	80.38-
70180000	AUTRES RECETTES COMPETITIONS		360	360-	100.00-
70620000	RECETTES DES SPONSORS		14 000	14 000-	100.00-
70641000	RECETTES FORMATION		95 558	95 558-	100.00-
70642000	CONVENTION CD83 MISE A DISPO	5 400	4 950	450	9.09
70644000	LOYER SUR BAIL MAIRIE PRADET	13 241	13 120	121	0.92
70668000	RECETTES DIVERSES	8 385	6 972	1 413	20.27
70670000	HOSPITALITE DES SALLES	363	3 938	3 575-	90.78-
70980000	RISTOURNE SUR PRODUITS ANNEXES		702	702-	100.00-
PARRAINAGES		7 000		7 000	
70630000	PARRAINAGES (SPONSORING)	7 000		7 000	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 286 660	1 118 789	167 871	15.00
74000000	SUBV.-FFR FONCTIONNEMENT	222 191	332 553	110 362-	33.19-
74000100	SUBV.-FFR POS	109 403	123 805	14 402-	11.63-
74005000	SUBV.-FFR AIDES EMPLOIS	376 479	207 558	168 921	81.38
74010000	SUBV.-DRJS - CNDS -ANS	123 818	94 868	28 950	30.52
74010090	SUBV.-ACADEMIES ANS - CNDS	9 800	8 000	1 800	22.50
74040000	SUBV.-FFR SPORTIVES & AUTRES	6 350	5 500	850	15.45
74042000	SUBV.-REGION SUD PACA	183 165	257 785	74 620-	28.95-
74042090	SUBV.-ACADEMIES REGION SUD	15 000	10 000	5 000	50.00
74042100	SUBV.-FFR PLAN DE RELANCE	99 754	23 693	76 061	321.03
74050090	SUBV.-FFR ACADEMIES	39 100	46 688	7 588-	16.25-
74110000	SUBV.-CNASEA AIDES EMPLOI	14 596	8 339	6 257	75.03
74112000	SUBV.-URSSAF AIDE AU PAIEMENT	87 004		87 004	
DONS MANUELS		84 179	83 929	250	0.30
75412000	ABANDONS FRAIS BENEVOLES	84 179	83 929	250	0.30
MECENATS		14 500	56 000	41 500-	74.11-
75420000	MECENATS	14 500	56 000	41 500-	74.11-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		35 350	42 196	6 846-	16.22-
78150000	REPRISE S/PROV.EXPLOITATION		5 400	5 400-	100.00-
79100000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT°	8 042	6 193	1 848	29.84
79100090	TRANSFERT DE CHARGES ACADEMIES	27 308	30 603	3 295-	10.77-
79120000	TRANSFERT IJ CPAM		1-	1	100.00
AUTRES PRODUITS		8 561	27 070	18 510-	68.38-
75800000	PROD DIVERS GEST° COURANTE	11	1 218	1 208-	99.14-
75800090	REGUL ACADEMIES		2	2-	100.00-
75830000	AMENDES DISCPLINE	8 550	25 850	17 300-	66.92-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 735 978	1 599 412	136 565	8.54

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		645 934	671 945	26 011-	3.87-
60220000	PHARMACIE & ACCESSOIRES	16	541	525-	97.05-
60221000	PREVENTION COVID 19	847	16 741	15 894-	94.94-
60225090	PHARMACIE ACADEMIES	100		100	
60310000	VARIATION DU STOCK	28 297	28 297-	56 594	200.00
60610000	FOURNITURES NON STOCK.(ELECTR)	15 262	16 420	1 158-	7.05-
60611000	FOURNITURES NON STOCK.(CARBU.)	29 928	28 235	1 693	6.00
60613000	FOURNITURES NON STOCK.(EAU)	396	656	261-	39.71-
60630000	FOURNITURES ENT-& PET.EQUIPT.	7 536	5 533	2 003	36.21
60630090	FOURNITURES ENT.& EQUIP.ACADEM	6	857	851-	99.33-
60632000	FOURNITURES PROD.D'ENTRETIEN	1 234	604	630	104.25
60640000	FOURNITURES ADMINIST.LIGUE	2 166	3 462	1 295-	37.42-
60640090	FOURNITURES ADMINIST.ACADEMIES	323	107	216	201.74
60641000	FOURNITURES CONSO.INFORMAT.	252	685	433-	63.22-
60680000	FOURNITURES BOISSONS ALIMENT.	6 688	8 609	1 921-	22.32-
60681000	TROPHEES COUPES MEDAILLES	13 543		13 543	
60683000	HABILLEMENT VET.SPORTIFS LIGUE	27 007	18 332	8 675	47.32
60683090	HABILLEMENT VET.SPORT.ACADEM.		6 508	6 508-	100.00-
61100000	S/TRAITANCE DIV & MANIFESTAT°	9 072	6 061	3 011	49.67
61100083	PE SOUS TRAITANCE		1 900	1 900-	100.00-
61100090	S/TRAITANCE ACADEMIES		15 002	15 002-	100.00-
61110000	S/TRAITANCE FORMATIONS	4 654	2 291	2 362	103.08
61221000	CIC LEASING - INFORMATIQUE	4 522	3 130	1 392	44.47
61240000	KIA LEASE - FLOTTE VEHICULES	43 086	40 782	2 304	5.65
61320000	LOCATION IMMOBILIERE	35 729	22 794	12 935	56.75
61350000	LOCATION AUTRES	73		73	
61351000	ABONNEMENT TELESURVEILLANCE	1 836		1 836	
61352000	LOCATION MACH.-A AFFRANCHIR	1 845	1 810	36	1.97
61355000	LOCATION FONTAINE A EAU	233	230	3	1.46
61356000	LOCATION VEHICULE DE TRANSPORT	192	802	610-	76.03-
61356090	ACAD LOCATION VEHICULE	220		220	
61359000	LOCATION PHOTOCOPIEURS	7 118	8 388	1 270-	15.14-
61510000	ENTRET & REPAR EQUIP SPORTIFS	500	360	140	38.89
61520000	ENTRET & REPAR BIENS IMMOBIL	2 004	11 294	9 289-	82.25-
61551000	ENTRET & REPAR VEHIC ROULANTS	3 910	3 622	288	7.95
61555500	ENTRET & REPAR ENT NETTOYAGE	4 303	4 559	256-	5.61-
61560000	MAINTENANCE S/INFO & TELECOM.	14 044	12 468	1 576	12.64
61561000	MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS M2R	2 895	2 893	3	0.09
61562000	MAINTENANCE EXTINCTEURS	974	672	302	44.94
61563000	MAINTENANCE S/IMMOBILIER	5 726	6 697	971-	14.50-
61600000	ASSURANCE DIVERSE	130	72	58	80.93
61611000	ASSURANCE RC + LOCAUX	4 266	3 899	367	9.42
61612000	ASSURANCE VEHICULES	15 796	13 382	2 414	18.04
61690000	ASSURANCE AUTO MISSION	536	714	178-	24.90-
61830000	ABT DOCUMENTATION/REVUES	1 012	829	184	22.19
61850000	FRAIS DE COLL./SEM./CONFERENCE	325	4 379	4 054-	92.59-
61851000	FRAIS FORMATION PERSONNEL/BENE		3 686	3 686-	100.00-
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	140		140	
62260000	HONORAIRES EC - CAC	13 670	12 050	1 621	13.45
62261090	HONORAIRES ACADEMIES MEDICAUX	200	513	313-	61.01-
62261190	HONORAIRES ACADEMIES PREP.PHYS	19 433	11 300	8 133	71.97
62261290	HONORAIRES ACAD INTER SCOLAIRE	2 115	2 163	48-	2.22-
62270000	FRAIS D ACTES	1 235	180	1 055	586.22
62280000	AUTRES HONORAIRES	13 737	19 522	5 785-	29.63-
62300000	RELATIONS PUBLIQUES-PUBLICITE	3 502	11 589	8 087-	69.78-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62310000	HEBERGEMENT INTERNET	8	59	50-	85.72-
62329900	BILLETTERIE TOTALE SAISON	5 519	58 549	53 030-	90.57-
62360000	CATALOGUES-IMPRIMES-SIGNALETIQ	3 626	3 444	183	5.31
62380000	POURBOIRE DONS SECOURS CADEAUX	2 157	637	1 521	238.78
62470000	TRANSPORT COLLECTIF		4 951	4 951-	100.00-
62470090	TRANSPORT COLLECTIF ACADEMIES		5 850	5 850-	100.00-
62500000	DEPL.S/ABANDON FRAIS BENEVOLES	84 179	83 929	250	0.30
62510090	ACADEMIES DEPLACEMENTS AUTRES		304	304-	100.00-
62511000	PARKINGS/PEAGES (TOTAL/ULYS)	14 885	16 380	1 496-	9.13-
62512000	IND.KILOMETRIQUES	8 542	8 261	282	3.41
62514000	DEFRAIEMENTS REPRES FEDERAUX.	50	6 510	6 460-	99.23-
62514300	DEFRAIEMENTS MEDICAUX		550	550-	100.00-
62514500	DEFRAIEMENTS ARBITRES	840	3 240	2 400-	74.09-
62520000	COMPET-STAGES HEBERGT RESTAUR	5 607	18 549	12 942-	69.77-
62520090	COMPET STAGE ACA HEBER-RESTAUR	82 160	66 256	15 904	24.00
62560000	MISSIONS : COMMISSIONS	48 847	51 467	2 620-	5.09-
62560090	MISSIONS : ACADEMIES	874	2 146	1 272-	59.27-
62570000	RECEPTIONS : INVITATIONS LIGUE	13 664	10 813	2 851	26.37
62610000	FRAIS POSTAUX	2 291	2 796	505-	18.06-
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	17 312	16 295	1 017	6.24
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 250	1 315	65-	4.92-
62810000	COTISATIONS	1 487	624	863	138.37
AIDES FINANCIERES		20 082		20 082	
65710000	SUBV.AIDE POLITIQUE SPORTIVE	20 082		20 082	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		43 801	39 502	4 300	10.88
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	19 701	20 029	328-	1.64-
63330000	PARTCIPATION EMPLOYEURS FPC	7 339	6 836	503	7.35
63512000	TAXES FONCIERES	8 944	8 814	130	1.47
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	7 818	3 823	3 995	104.49
SALAIRES ET TRAITEMENTS		482 033	486 752	4 719-	0.97-
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	457 747	441 147	16 600	3.76
64120000	CONGES PAYES PROVISIONNES	4 636	18 530	13 894-	74.98-
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS		200	200-	100.00-
64140000	IND.TRANSPORT NON SOUMIS	1 240	1 621	381-	23.50-
64141000	IND.ACTIVITE PARTIELLE	18 410	9 254	9 157	98.95
64142000	IND.RUPTURE CONVENTIONNELLE		16 000	16 000-	100.00-
CHARGES SOCIALES		66 459	156 712	90 253-	57.59-
64510000	COTISATIONS URSSAF	19 040	109 923	90 883-	82.68-
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	9 038	8 277	761	9.19
64530000	COTISATIONS CAISSES RETRAITES	25 951	24 782	1 169	4.72
64531000	COTISATIONS PREVOYANCE	4 752	1 753	2 998	171.02
64551000	AUTRES CHARGES DE PERSONNELS	4 123	2 352	1 770	75.26
64580000	VARIATION PROV.S/CONGES PAYES	457-	6 251	6 708-	107.31-
64741000	VERSEMENTS OEUVRES SOCIALES	1 789	1 330	459	34.50
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	1 584	2 044	460-	22.49-
64781000	INDEMINTE FORF.SERV.CIVIQUES	640		640	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		122 977	111 839	11 138	9.96
68111000	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	10 263	9 113	1 150	12.62
68112000	DOT AMORT IMMO CORPORELLES	112 714	102 726	9 988	9.72

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
REPORTS EN FONDS DEDIES		14 000		14 000	
68950000	REPORT FONDS DEDIES CONT.A.OR	14 000		14 000	
AUTRES CHARGES		3 084	6 242	3 157-	50.58-
65110000	REDEVANCE/BREVET LICENCE DROIT	110	120	10-	8.33-
65400000	CREANCES IRRECOUVRABLES	2 310		2 310	
65610000	TIMBRES FFR SOLDE EXERCICE		3 038	3 038-	100.00-
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	132	640	508-	79.40-
65800090	FRAIS DE GESTION ACADEMIES	113		113	
65840000	PRISE EN CHARGE DE LICENCES	420	2 396	1 976-	82.47-
65850000	REDEVANCE GESTION ESSO SEDOC		48	48-	100.00-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 398 371	1 472 991	74 620-	5.07-
RESULTAT D'EXPLOITATION		337 606	126 421	211 186	167.05
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		508	690	182-	26.38-
76400000	REVENUS TITRES ET PLACEMENTS	508	690	182-	26.38-
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGE		20 000		20 000	
78662000	REPRISES S/PROV.POUR DEP.TITRE	20 000		20 000	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		20 508	690	19 818	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		4 523	5 103	580-	11.36-
66116200	INTERETS/ EMPRUNT FFR N°1 M2R	2 117	2 393	276-	11.54-
66116300	INTERETS/ EMPRUNT FFR N°2 M2R	1 146	1 283	137-	10.68-
66164000	INTERETS/ EMPRUNT TRVX AVIGNON	1 166	1 411	245-	17.33-
66165000	INTERETS/ EMPRUNT MINI BUS	84		84	
66180000	INTERETS/ AUTRES DETTES	9	16	7-	42.08-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		4 523	5 103	580-	11.36-
RESULTAT FINANCIER		15 985	4 412-	20 398	462.29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		353 592	122 009	231 583	189.81
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		718	23 521	22 803-	96.95-
77100000	PRODUIT EXCEPTIONNEL	718	5 129	4 411-	86.00-
77170000	DEGREVEMENTS D IMPOTS		15 936	15 936-	100.00-
77200000	PROD S/ EXO ANTERIEURS		2 456	2 456-	100.00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		34 823	29 542	5 280	17.87
77500000	PROD DE CESSION DES ELE ACTIFS	2 500	1 500	1 000	66.67
77700000	QUOTE PART SUBV INVEST/RESULTA	32 323	28 042	4 280	15.26
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		35 541	53 063	17 523-	33.02-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		4 361	7 300	2 939-	40.26-
67120000	AMENDES FISCALES ET PENALES	485	185	300	162.16
67130000	DON, LIBERALITES		2 000	2 000-	100.00-
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPT.S/OP.GES	3 876	1 482	2 394	161.57
67200000	CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS		3 633	3 633-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	20 000		20 000	
67560000 CESSION IMMOB.FINANCIERES	20 000		20 000	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 361	7 300	17 061	233.70
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 179	45 763	34 584-	75.57-
IMPOTS SUR LES BENEFICES	29	40	11-	27.50-
69520000 IS - PERSONNES MORALES BUT N.L	29	40	11-	27.50-
TOTAL DES PRODUITS	1 792 027	1 653 166	138 860	8.40
TOTAL DES CHARGES	1 427 284	1 485 434	58 150-	3.91-
EXCEDENT OU DEFICIT	364 742	167 732	197 011	117.46

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 987 897.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 735 977.65 Euros et dégageant un excédent de 364 742.31 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

Suite à la crise sanitaire Covid-19, la saison 2020/2021 a été marquée par plusieurs faits caractéristiques :

- Les compétitions de la saison 2020/2021 se sont arrêtés le 31 octobre 2020
- Application du plan rugby fédéral exonérant tous les clubs des coûts de licences et des frais de mutations
- Fontionnement normal des académies hors déplacements
- Chômage partiel du personnel de la Ligue sur 715 jours
- Télétravail à 50% pour les CTC et à 30% pour les administratifs
- 441 BF, 21 BP JEPS et 18 DE JEPS formés totalement
- Organisation à la Seyne sur Mer du match France / Italie M20 développement
- Exonération totale des frais engagés par les clubs pour les engagements équipes
- Allègement de 30 000 euros sur l'ensemble des facturations aux clubs pour la formation des BF (représentant 82 euros par éducateur ayant suivi les cours).

En conclusion, malgré le contexte difficile, la Ligue a assumé son rôle et sa présence par la disponibilité de son personnel et de ses élus et bénévoles.

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

ANNEXE

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

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	187 102		
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	24 313		
Matériel de transport	51 167		102 100
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	161 357		5 003
Emballages récupérables et divers	22 840		
Avances et acomptes	4 000		
TOTAL	2 640 993		107 103
Autres titres immobilisés	20 000		
Prêts, autres immobilisations financières	1 455		
TOTAL	21 455		
TOTAL GENERAL	2 849 550		107 103

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			187 102	187 102
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			24 313	24 313
Matériel de transport		26 382	126 886	126 886
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			166 360	166 360
Emballages récupérables et divers			22 840	22 840
Avances et acomptes		4 000		
TOTAL		30 382	2 717 714	2 717 714
Autres titres immobilisés		20 000		
Prêts, autres immobilisations financières			1 455	1 455
TOTAL		20 000	1 455	1 455
TOTAL GENERAL		50 382	2 906 271	2 906 271

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	51 311	10 263		61 574
Constructions sur sol propre	635 539	26 383		661 922
Constructions sur sol d'autrui	154 989	22 275		177 264
Installations générales agencements aménagements constr.	232 163	33 318		265 481
Installations générales agencements aménagements divers	11 820	2 083		13 903
Matériel de transport	51 167	15 635	26 382	40 421
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	122 182	13 020		135 202
TOTAL	1 207 860	112 714	26 382	1 294 193
TOTAL GENERAL	1 259 171	122 977	26 382	1 355 767

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	10 263				
Constructions sur sol propre	26 383				
Constructions sur sol d'autrui	22 275				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	33 318				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 083				
Matériel de transport	15 635				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 020				
TOTAL	112 714				
TOTAL GENERAL	122 977				

ANNEXE

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

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	52 449				52 449
Réserves	249 000				249 000
Report à nouveau	764 613		335 464	167 732	932 345
Excédent ou déficit de l'exercice	167 732		197 011		364 742
Situation nette	1 233 794		532 474	167 732	1 598 536
Subventions d'investissement	689 975		595 337	586 976	698 335
TOTAL I	1 923 769		1 127 811	754 708	2 296 872

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	1 455	1 455	
Autres créances clients	113 844	113 844	
Personnel et comptes rattachés	44 733	44 733	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 004	87 004	
Divers état et autres collectivités publiques	812	812	
Groupe et associés	641 317	641 317	
Débiteurs divers	117 160	117 160	
Charges constatées d'avance	28 548	28 548	
TOTAL	1 034 874	1 034 874	

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	49 080	0	49 080	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	42 144	0		42 144
Emprunts et dettes financières divers	157 748	0		157 748
Fournisseurs et comptes rattachés	82 658	82 658		
Personnel et comptes rattachés	52 580	52 580		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 468	44 468		
Impôts sur les bénéfices	29	29		
Autres impôts taxes et assimilés	19 753	19 753		
Groupe et associés	134 431	134 431		
Autres dettes	79 635	79 635		
Produits constatés d'avance	14 500	14 500		
TOTAL	677 026	428 054	49 080	199 892
Emprunts souscrits en cours d'exercice	48 014			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 650			

ANNEXE

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

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
Autres créances	227 404
Total	227 404

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
PAR AIDES URSSAF	87 004
PAR SUBVENTION REGION 19/20	45 000
PAR SUBVENTION REGION 20/21	45 000
PAR SUBVENTION C.FERRERO 06/21	667
PAR SUBVENTION FONCTIONNEMENT ACADEMIE AIX	5 000
PAR EXONERATION COTISATION COVID AVIGNON	18 616
PAR EXONERATION COTISATION COVID LE PRADET	26 117
Total	227 404

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 314
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 078
Dettes fiscales et sociales	86 919
Autres dettes	25 731
Total	127 041

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
PROVISION SUR CONGES PAYES	52 580
PROVISION CHARGES SUR CONGES PAYES	15 495
PROVISION TAXE FONCIERE AVIGNON	3 988
PROVISION TAXE SUR LES SALAIRES	14 856
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	2 314
FACTURES NON PARVENUES	12 078
CAP CAC 2021	6 000
CAP REDEVANCE LOCAUX AVIGNON	12 730
CAP SOLDE SUBVENTION ACADEMIE LYCEE PETR.	7 000
Total	127 041

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 548
Total	28 548
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	14 500
Total	14 500

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
QUADIENT 20/08/20-19/08/21	146		
QUADIENT 01/08/20-31/07/21	67		
ADI VISITE ANNUELLE	130		
TOTAL MARK PACK UNIPRO	123		
TOTAL MARK PACK ASF	87		
ZOOM LIEVR 05/11-03/11/21	58		
EDITIONS LEGISLATIVES ACTUELLES RH	118		
BUREAU VERITAS	169		
LA POSTE COLLEC PRIMO 84	434		
AIST 84 COTISATION 2021	359		
CCLS	18		
EURECIA ABONNEMENT	3 241		
ZOOM DOREY 21/04-20/04/21	135		
ZOOM DEMAY 05/21-05/22	144		
CCLS 3EME TRIMESTRE 21	437		
CCLS 3EME TRIMESTRE 21	693		
BNP LEASE 01/07-01/10/21	4 752		
MSFT 18/06-17/07/21	14		
SOTREVAR JUILLET 21	20		
NUMERICABLE JUILLET 21	53		
ASSU 11/09-10/09/21	2 976		
ASS PORTABKES 10/12-09/12	58		
COS MEDITERRANEE	201		
GMF/SAUVEGARDE 1/12-30/11/21	306		
REDEVANCE 2021 BAIL EMPHYTEOTIQUE	11 094		
CGA RUGBY 25/06/21-24/06/21	538		
ASSU GARAGE RUE VANDELLI	40		
ASSU AVENUE JEAN MOULIN	633		
ASSU CAMPGLEURY	465		
ASSU RC	483		
FRAIS CONGRES	150		
CHUBB MAINTENANCE EXTINCTEUR	7		
FRAIS CONGRE MARSEILLE	115		
CROS COTISATION 2021	202		
CERTIMONIS	82		
Total	28 548		

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
SUBVENTION REGION FINALES EPCR	5 000		
SUBVENTION REGION ACC. ANIMATION FINALE	5 000		
REFACTURATION IND.COP.BNPLEASE	4 500		
Total	14 500		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Pour cet exercice, la valorisation des contributions volontaires est de 311 535 euros.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	15	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	15	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	15	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	16	
Informations générales complémentaires		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	16	
Etat des amortissements	17	
Tableau de variation des fonds propres	18	
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 enEuros		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	21	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Détail des charges constatées d'avance	22	
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