COMITE DEPARTEMENTAL DU VAR (RUGBY)

579 AVENUE JEAN MOULIN

83220 LE PRADRET

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	**42 887**	**42 198**	**689**	0,70	**1 298**	1,15
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*34 275*		*34 275*	35,01	*34 275*	30,38
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	*2 595*		*2 595*	2,65	*2 595*	2,30
21840000 MOBILIER	*6 017*		*6 017*	6,15	*6 017*	5,33
28182000 AMT MAT DE TRANSPORT		*34 275*	*-34 275*	-35,00	*-34 275*	-30,37
28183000 AMT MATERIEL INFORMATIQUE		*2 340*	*-2 340*	-2,38	*-1 946*	-1,71
28184000 AMT MOBILIER BUREAU		*5 584*	*-5 583*	-5,69	*-5 368*	-4,75
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	**15**		**15**	0,02	**15**	0,01
26110000 PARTS SOCIALES CREDIT MUTUEL	*15*		*15*	0,02	*15*	0,01
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***42 902***	***42 198***	***704***	0,72	***1 313***	1,16
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	**4 516**		**4 516**	4,61	**404**	0,36
37000000 STOCK MATERIELS ET ARTICLES DE SPORT	*4 516*		*4 516*	4,61	*404*	0,36
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	**2 450**		**2 450**	2,50		
41110000 CLIENTS COLLECTIFS	*2 450*		*2 450*	2,50		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	**16 254**		**16 254**	16,60	**17 251**	15,29
40980000 FOURNISSEURS RRR A RECEVOIR	*124*		*124*	0,13		
46870000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	*16 100*		*16 100*	16,45	*17 251*	15,29
46871000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	*30*		*30*	0,03		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Disponibilités	**73 371**		**73 371**	74,94	**91 736**	81,31
51210000 CREDIT MUTUEL	*16 109*		*16 109*	16,45	*43 995*	38,99
51211000 CREDIT MUTUEL - CPTE LIVRET					*33 189*	29,42
51240000 CREDIT AGRICOLE	*23 588*		*23 588*	24,09	*14 551*	12,90
51250000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	*33 674*		*33 674*	34,40		
Charges constatées d'avance	**605**		**605**	0,62	**2 124**	1,88
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*605*		*605*	0,62	*2 124*	1,88
TOTAL (II)	**97 196**		**97 196**	99,28	**111 514**	98,84
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***140 098***	***42 198***	***97 900***	100,00	***112 827***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	**104 633**	106,88	**122 158**	108,27
11000000 REPORT A NOUVEAU 'CREDITEUR)	*104 633*	106,88	*122 158*	108,27
Résultat de l'exercice	**-15 555**	-15,88	**-17 525**	-15,52
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***89 078***	90,99	***104 633***	92,74
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	**4 668**	4,77	**4 365**	3,87
40110000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	*4 668*	4,77	*4 365*	3,87
Autres	**3 615**	3,69	**3 829**	3,39
42100000 SALAIRES	*9*	0,01		
42820000 CONGES A PAYER	*1 454*	1,49	*1 831*	1,62
43100000 URSSAF	*1 336*	1,36	*1 118*	0,99
43110000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	*17*	0,02		
43721000 PREVOYANCE NC AG2R	*72*	0,07	*53*	0,05
43740000 RETRAITE MALAKOFF HUMANIS	*291*	0,30	*253*	0,22
43820000 CHARGES SOC./CONGES A PAYER	*266*	0,27	*391*	0,35
44210000 PAS	*58*	0,06	*80*	0,07
44863000 FORMATION CONTINUE	*112*	0,11	*103*	0,09
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	**540**	0,55		
48700000 PRODUIT CONSTATES AVANCE	*540*	0,55		
TOTAL(IV)	***8 823***	9,01	***8 194***	7,26
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**97 900**	100,00	***112 827***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	**8 295**		**8 295**	100,00	**6 513**	100,00	**1 782**	27,36
70619000 SPONSORS	*5 592*		*5 592*	67,41	*80*	1,23	*5 512*	N/S
70820000 PASS RUGBY FFR	*1 178*		*1 178*	14,20	*333*	5,11	*845*	253,75
70830000 AUTRES PRODUITS	*1 525*		*1 525*	18,38	*6 100*	93,66	*-4 575*	-74,99
Montants nets produits d'expl.	***8 295***		***8 295***	100,00	***6 513***	100,00	***1 782***	27,36
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée			**880**	10,61			880	N/S
72512000 PARTICIPATIONS RECEPTIONS			*880*	10,61			*880*	N/S
Subventions d'exploitation			**49 306**	594,41	**51 551**	791,51	-2 245	-4,34
74011400 SUBVENTION FFR			*22 756*	274,33	*23 376*	358,91	*-620*	-2,64
74013000 SUBVENTION DEPARTEMENT 83			*16 500*	198,92	*16 500*	253,34		0,00
74015000 SUBVENTION ANS/CNDS			*7 500*	90,42	*8 500*	130,51	*-1 000*	-11,75
74016000 SUBVENTION REGION PACA			*1 050*	12,66	*1 675*	25,72	*-625*	-37,30
74019000 SUBVENTION TPM			*1 500*	18,08	*1 500*	23,03		0,00
Cotisations								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			**21**	0,25	**5**	0,08	16	320,00
75800000 DIVERS PRODUIT DE GEST° COURAN			*21*	0,25	*5*	0,08	*16*	320,00
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges			**8 866**	106,88	**3 901**	59,90	4 965	127,28
79120000 PARTICIPATION TOURNOI PRESIDENT			*1 084*	13,07	*3 725*	57,19	*-2 641*	-70,89
79130006 PARTICIPATION FESTIVAR			*4 451*	53,66			*4 451*	N/S
79130007 PARTICIPATION FEMININES			*1 890*	22,78			*1 890*	N/S
79130008 PARTICIPATION TOURNOI CHEVRIER			*840*	10,13			*840*	N/S
79130009 PARTICIPATION M13 ANNECY			*600*	7,23			*600*	N/S
79150000 TRANSFERT DE CHARGES AIDE URSSAF					*176*	2,70	*-176*	-100,00
Sous-total des autres produits d'exploitation			***59 072***	712,14	***55 457***	851,48	***3 615***	6,52
Total des produits d'exploitation (I)			***67 367***	812,14	***61 970***	951,48	***5 397***	8,71
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			**485**	5,85	**165**	2,53	320	193,94
76210000 INTERET LIVRET			*485*	5,85	*165*	2,53	*320*	193,94
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***485***	5,85	***165***	2,53	***320***	193,94
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			**70**	0,84	**50**	0,77	20	40,00
77100001 DONS			*70*	0,84	*50*	0,77	*20*	40,00
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Total des produits exceptionnels (IV)	***70***	0,84	***50***	0,77	***20***	40,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	***67 922***	818,83	***62 185***	954,78	***5 737***	9,23
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	***-15 555***	-187,51	***-17 525***	-269,07	***1 970***	11,24
TOTAL GENERAL	***83 477***	N/S	***79 711***	N/S	***3 766***	4,72
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks de marchandises	**-4 112**	-49,56			-4 112	N/S
60370000 VARIATION DE STOCK MATERIEL	*-4 112*	-49,56			*-4 112*	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats non stockés	**6 995**	84,33	**2 182**	33,50	4 813	220,58
60611000 CARBURANT	*266*	3,21	*655*	10,06	*-389*	-59,38
60631000 FOURN ENTRETIEN PETIT OUTIL ET EQUIP	*504*	6,08	*1 279*	19,64	*-775*	-60,58
60640000 FOURNITURES BUREAU	*250*	3,01	*249*	3,82	*1*	0,40
60680000 MATERIELS & FOURN SPORTIFS	*5 976*	72,04			*5 976*	N/S
Services extérieurs	**12 887**	155,36	**11 269**	173,02	1 618	14,36
61320001 LOYER MAISON DU RUGBY	*5 400*	65,10	*5 400*	82,91		0,00
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	*3 456*	41,66	*3 456*	53,06		0,00
61500000 ENTRETIEN DIVERS	*348*	4,20			*348*	N/S
61550000 ENTRETIEN VEHICULE	*1 683*	20,29	*244*	3,75	*1 439*	589,75
61560000 MAINTENANCE	*484*	5,83	*389*	5,97	*95*	24,42
61600000 ASSURANCES	*1 186*	14,30	*1 165*	17,89	*21*	1,80
61810000 DOCUMENTATION			*5*	0,08	*-5*	-100,00
61850000 FORMATION/ CONGRES	*330*	3,98	*610*	9,37	*-280*	-45,89
Autres services extérieurs	**45 713**	551,09	**45 658**	701,03	55	0,12
62201000 HONORAIRES COMPTABLES	*3 168*	38,19	*3 168*	48,64		0,00
62331100 MANIFESTATIONS - STAGES	*1 525*	18,38	*6 100*	93,66	*-4 575*	-74,99
62380000 DIVERS (DONS POURBOIRE)	*71*	0,86			*71*	N/S
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	*531*	6,40	*384*	5,90	*147*	38,28
62515000 TOURNOI DU PRESIDENT	*5 439*	65,57	*7 415*	113,85	*-1 976*	-26,64
62515200 TOURNOI DE L'AVENIR	*126*	1,52	*495*	7,60	*-369*	-74,54
62515300 TOURNOIS FEMININES ET SELEC DIV	*6 912*	83,33	*8 597*	132,00	*-1 685*	-19,59
62515600 MISSION SPORT ADAPTE HANDICAP	*444*	5,35	*1 085*	16,66	*-641*	-59,07
62515700 MISSION RUGBY A 7 GM19 GM16 FM18			*3 332*	51,16	*-3 332*	-100,00
62515800 FESTIVAR	*16 276*	196,21			*16 276*	N/S
62516000 TOURNOI ET SELEC DIV MASCULIN	*7 150*	86,20	*13 003*	199,65	*-5 853*	-45,00
62562000 EDUCATEURS SPORTIFS (EDR)	*2 296*	27,68			*2 296*	N/S
62570000 RECEPTIONS	*1 211*	14,60	*1 583*	24,31	*-372*	-23,49
62610000 FRAIS POSTAUX	*46*	0,55	*60*	0,92	*-14*	-23,32
62780000 SERVICES BANCAIRES	*428*	5,16	*295*	4,53	*133*	45,08
62810000 COTISATIONS	*90*	1,08	*140*	2,15	*-50*	-35,70
Impôts, taxes et versements assimilés	**417**	5,03	**293**	4,50	124	42,32
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	*50*	0,60			*50*	N/S
63330000 FORMATION CONTINUE ET PARITARISME	*367*	4,42	*293*	4,50	*74*	25,26
Salaires et traitements	**18 945**	228,39	**17 279**	265,30	1 666	9,64
64110000 REMUNERATION DU PERSONNEL	*19 323*	232,95	*17 438*	267,74	*1 885*	10,81
64120000 CONGES A PAYER	*-378*	-4,55	*-159*	-2,43	*-219*	-137,73
Charges sociales	**1 968**	23,73	**2 280**	35,01	-312	-13,67
64510000 URSSAF	*1 525*	18,38	*1 732*	26,59	*-207*	-11,94
64530000 RETRAITE HUMANIS	*309*	3,73	*360*	5,53	*-51*	-14,16
64550000 PREVOYANCE NC AG2R	*141*	1,70	*101*	1,55	*40*	39,60
64590000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	*-124*	-1,48	*-31*	-0,47	*-93*	-299,99
64750000 AIST 83	*118*	1,42	*118*	1,81		0,00
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**609**	7,34	**542**	8,32	67	12,36

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
68112000 DOTATIONS AUX AMTS - IMMO CORPORELLE	*609*	7,34	*542*	8,32	*67*	12,36
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	**55**	0,66	**8**	0,12	47	587,50
65800000 CH. DIVERSES DE GESTION COURANTE	*55*	0,66	*8*	0,12	*47*	587,50
Total des charges d'exploitation (I)	***83 477***	N/S	***79 512***	N/S	***3 965***	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion			**199**	3,06	-199	-100,00
67200000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURS			*199*	3,06	*-199*	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)			***199***	3,06	***-199***	-100,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***83 477***	N/S	***79 711***	N/S	***3 766***	4,72
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	***83 477***	N/S	***79 711***	N/S	***3 766***	4,72

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	277 117		288 335			
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	***277 117***		***288 335***			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole	277 117		288 335			
TOTAL	***277 117***		***288 335***			

Patrick RUIDAVETS
Président du CDR83

Jean-Michel DOUDIES
Trésorier Général CDR83