

Pour votre entreprise. Et vous.



pyramideconseils

ASSOCIATION LIGUE AURA TENNIS DE TABLE
Bilan au 30/06/2025

Sommaire

COMPTES ANNUELS	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	5
DETAIL DES COMPTES	15
Détail Bilan	16
Détail Compte de résultat	18

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et aco				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	5 881,00	4 157,50	1 723,50	2 263,50
Autres immobilisations corporelles	59 795,37	51 042,73	8 752,64	12 581,34
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	65 676,37	55 200,23	10 476,14	14 844,84
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	12 311,51		12 311,51	69 171,00
Autres créances	25 547,61		25 547,61	10 108,03
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	298 717,37		298 717,37	277 938,85
Charges constatées d'avance	3 059,27		3 059,27	2 984,34
ACTIF CIRCULANT	339 635,76		339 635,76	360 202,22
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	405 312,13	55 200,23	350 111,90	375 047,06

Bilan

	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	245 815,78	239 089,04
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 000,89	6 726,74
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	250 816,67	245 815,78
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	24 402,70	16 333,78
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	24 402,70	16 333,78
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 413,57	54 542,96
Dettes fiscales et sociales	35 478,96	38 604,54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 000,00	6 500,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		13 250,00
DETTES	74 892,53	112 897,50
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	350 111,90	375 047,06

Compte de résultat

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<i>Ventes de marchandises</i>	500	0,05	-3 225	-0,37	3 725	-115,50
<i>Production vendue</i>	167 622	16,76	160 513	18,22	7 109	4,43
<i>Production stockée</i>						
<i>Production immobilisée</i>						
<i>Subventions d'exploitation</i>	114 050	11,41	102 239	11,60	11 811	11,55
<i>Reprises et Transferts de charge</i>	12 289	1,23	14 898	1,69	-2 609	-17,51
<i>Cotisations</i>	717 697	71,78	621 512	70,54	96 185	15,48
<i>Autres produits</i>	5 370	0,54	12 447	1,41	-7 077	-56,86
Produits d'exploitation	1 017 528	101,77	908 384	103,10	109 144	12,02
<i>Achats de marchandises</i>						
<i>Variation de stock de marchandises</i>						
<i>Achats de matières premières</i>						
<i>Variation de stock de matières premières</i>						
<i>Autres achats non stockés et charges externe</i>	305 578	30,56	260 377	29,55	45 201	17,36
<i>Impôts et taxes</i>	2 311	0,23	1 870	0,21	441	23,60
<i>Salaires et Traitements</i>	169 594	16,96	169 069	19,19	525	0,31
<i>Charges sociales</i>	49 133	4,91	46 362	5,26	2 771	5,98
<i>Amortissements et provisions</i>	16 923	1,69	12 263	1,39	4 660	38,00
<i>Autres charges</i>	463 702	46,38	421 201	47,81	42 501	10,09
Charges d'exploitation	1 007 241	100,74	911 141	103,42	96 100	10,55
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 288	1,03	-2 757	-0,31	13 045	-473,15
<i>Opérations faites en commun</i>						
<i>Produits financiers</i>	5 928	0,59	5 695	0,65	234	4,10
<i>Charges financières</i>	78	0,01	619	0,07	-541	-87,40
Résultat financier	5 850	0,59	5 076	0,58	774	15,26
RESULTAT COURANT	16 138	1,61	2 319	0,26	13 819	595,97
<i>Produits exceptionnels</i>	1 328	0,13	13 184	1,50	-11 856	-89,93
<i>Charges exceptionnelles</i>	12 465	1,25	8 776	1,00	3 689	42,04
Résultat exceptionnel	-11 137	-1,11	4 408	0,50	-15 545	-352,65
<i>Impôts sur les bénéfices</i>						
<i>Report des ressources non utilisées</i>						
<i>Engagements à réaliser</i>						
EXCEDENT OU DEFICIT	5 001	0,50	6 727	0,76	-1 726	-25,66
<i>Contribution volontaires en nature</i>						
<i>Bénévolat</i>	105 000		95 000		10 000	10,53
<i>Prestations en nature</i>	95 344		15 000		80 344	535,63
<i>Dons en nature</i>						
Total des produits	200 344		110 000		90 344	82,13
<i>Secours en nature</i>						
<i>Mise à disposition gratuite</i>	95 344		15 000		80 344	535,63
<i>Personnel bénévole</i>	105 000		95 000		10 000	10,53
Total des charges	200 344		110 000		90 344	82,13

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LIGUE AURA TENNIS DE TABLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, dont le total est de 350 112 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 5 001 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/09/2025 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles				
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagements des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 881			5 881
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 200			10 200
- Matériel de transport	21 607			21 607
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 503	4 485		27 988
- Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes Immobilisations corporelles	61 191	4 485		65 676
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	61 191	4 485		65 676

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		4 485		4 485
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		4 485		4 485
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 618	540		4 158
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 973	1 020		7 993
- Matériel de transport	14 300	5 402		19 701
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 456	1 892		23 349
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	46 346	8 854		55 200
ACTIF IMMOBILISE	46 346	8 854		55 200

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 40 918 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	12 312	12 312	
<i>Autres</i>	25 548	25 548	
<i>Charges constatées d'avance</i>	3 059	3 059	
Total	40 918	40 918	
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Divers - produits à recevoir</i>	23 891
Total	23 891

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i> <i>Garanties données aux clients</i> <i>Pertes sur marchés à terme</i> <i>Amendes et pénalités</i> <i>Pertes de change</i> <i>Pensions et obligations similaires</i> <i>Pour impôts</i> <i>Renouvellement des immobilisations</i> <i>Gros entretien et grandes révisions</i> <i>Charges sociales et fiscales</i> <i>sur congés à payer</i> <i>Autres provisions pour risques et charges</i>	16 334	8 069			24 403
Total	16 334	8 069			24 403
<i>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</i> <i>Exploitation</i> <i>Financières</i> <i>Exceptionnelles</i>					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 74 893 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	33 414	33 414		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	35 479	35 479		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes (**)</i>	6 000	6 000		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	74 893	74 893		
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>(**) Dont envers les associés</i>				

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	33 414
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>	13 208
<i>Charges sociales s/congés à payer</i>	4 408
<i>Divers - charges à payer</i>	6 000
Total	57 030

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	3 059		
Total	3 059		

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
<i>Bénévolat</i>		
<i>Prestations en nature</i>	95 344	15 000
<i>Dons en nature</i>	105 000	95 000
Total	200 344	110 000
Emplois		
<i>Secours en nature</i>		
<i>Mise à disposition gratuite de biens et services</i>	95 344	15 000
<i>Prestations</i>		
<i>Personnel bénévole</i>	105 000	95 000
Total	200 344	110 000

DETAIL DES COMPTES

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>				
215000 - Matériel équipement sportif	5 881		5 881	5 881
281500 - Amortis. matériel sportif		4 158	-4 158	-3 618
	5 881	4 158	1 724	2 264
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	10 200		10 200	10 200
218200 - Matériel de transport	21 607		21 607	21 607
218300 - Matériel informatique	20 227		20 227	15 742
218400 - Matériel bureau mobilier	7 761		7 761	7 761
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		7 993	-7 993	-6 973
281820 - Amortis. matériel de transport		19 701	-19 701	-14 300
281830 - Amortis. matér.bureau mobilier		15 587	-15 587	-13 695
281840 - Amortis. mobilier		7 761	-7 761	-7 761
	59 795	51 043	8 753	12 581
<i>Immobilisations financières</i>				
ACTIF IMMOBILISE	65 676	55 200	10 476	14 845
<i>Stocks</i>				
<i>Créances</i>				
<i>Usagers et comptes rattachés</i>				
411000 - Clients	12 312		12 312	69 171
	12 312		12 312	69 171
<i>Autres créances</i>				
401000 - Fournisseurs	1 657		1 657	
448700 - Etat - produits à recevoir				500
468700 - Divers - produits à recevoir	23 891		23 891	9 608
	25 548		25 548	10 108
<i>Divers</i>				
<i>Disponibilités</i>				
512300 - CREDIT MUTUEL	2 625		2 625	9 209
512310 - CREDIT MUTUEL Compte épargne	81 092		81 092	78 730
512320 - Tonic OBNL	100 000		100 000	50 000
512330 - Tonic OBNL TRIPLEX	115 000		115 000	140 000
	298 717		298 717	277 939
<i>Charges constatées d'avance</i>				
486000 - Charges constatées d'avance	3 059		3 059	2 984
	3 059		3 059	2 984
ACTIF CIRCULANT	339 636		339 636	360 202
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	405 312	55 200	350 112	375 047

Détail Bilan

	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
PASSIF		
<i>Fonds associatifs sans droit de reprise</i>		
102000 - Fonds associatifs	245 816	239 089
	245 816	239 089
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 001	6 727
FONDS PROPRES	250 817	245 816
<i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i>		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
<i>Provisions pour charges</i>		
153000 - Provisions pensions & obligat.simil	24 403	16 334
	24 403	16 334
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	24 403	16 334
FONDS DEDIES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>		
401000 - Fournisseurs		12 896
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	33 414	41 647
	33 414	54 543
<i>Dettes fiscales et sociales</i>		
425000 - Personnel - avances et acomptes		369
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	13 208	16 238
431000 - URSSAF	17 788	17 466
438200 - Charges sociales s/congés à payer	4 408	4 457
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	75	75
	35 479	38 605
<i>Autres dettes</i>		
468600 - Divers - charges à payer	6 000	6 500
	6 000	6 500
<i>Produits constatés d'avance</i>		
487000 - Produits constatés d'avance		13 250
		13 250
DETTES	74 893	112 898
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	350 112	375 047

Détail Compte de résultat

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<i>Ventes de marchandises</i>						
707000 - Ventes de marchandises	500	0,05	-3 225	-0,37	3 725	-115,50
	500	0,05	-3 225	-0,37	3 725	-115,50
<i>Production vendue</i>						
706100 - Critérium fédéral	54 576	5,46	45 817	5,20	8 759	19,12
706200 - Formation AF	43 510	4,35	43 200	4,90	310	0,72
706210 - PÚrÚquation JA neutre	7 700	0,77	8 300	0,94	-600	-7,23
706400 - Stages sportifs	32 090	3,21	40 595	4,61	-8 505	-20,95
706410 - Particip. Internationaux Grand Est	1 100	0,11			1 100	
706510 - Formations techniques	8 150	0,82	3 500	0,40	4 650	132,86
706530 - Formations dirigeants			1 780	0,20	-1 780	-100,00
708500 - Refacturation Prestation Personnel	700	0,07	700	0,08		
708630 - Achats places	118	0,01			118	
708640 - Refacturation abo logiciel	486	0,05	428	0,05	58	13,50
708650 - Participation aux frais	14 720	1,47	13 570	1,54	1 150	8,47
708820 - Remboursement frais	304	0,03	-85	-0,01	390	-455,84
708830 - Inervention BP	4 169	0,42	2 709	0,31	1 460	53,91
	167 622	16,76	160 513	18,22	7 109	4,43
<i>Subventions d'exploitation</i>						
741000 - Subventions nationales			3 000	0,34	-3 000	-100,00
741100 - Subvention ANS	41 800	4,18	29 239	3,32	12 561	42,96
741200 - Subvention Conseil régional	39 000	3,90	35 500	4,03	3 500	9,86
741300 - Subvention DRDJS (FDVA)	1 750	0,18			1 750	
741400 - Subvention F.F.T.T	15 000	1,50	30 000	3,41	-15 000	-50,00
741500 - Subvention Conseil départemental 63	2 500	0,25	4 500	0,51	-2 000	-44,44
741600 - Subventions diverses	14 000	1,40			14 000	
	114 050	11,41	102 239	11,60	11 811	11,55
<i>Reprises et Transferts de charge</i>						
791000 - Transfert de charges d'exploitation	1 591	0,16	13 542	1,54	-11 951	-88,25
791100 - Plan emploi			106	0,01	-106	-100,00
791900 - Remboursement indemnité journalière	2 448	0,24			2 448	
791950 - Remboursement AFDAS	8 250	0,83	1 250	0,14	7 000	560,00
	12 289	1,23	14 898	1,69	-2 609	-17,51
<i>Cotisations</i>						
756210 - Reaffiliation - Affiliation	30 474	3,05	30 249	3,43	225	0,74
756220 - Licences Loisir	112 898	11,29	97 766	11,10	15 132	15,48
756230 - Licences Compétition	507 735	50,78	431 967	49,03	75 768	17,54
756240 - Fonctionnement LAURA TT	48 110	4,81	46 850	5,32	1 260	2,69
756300 - Mutations	18 480	1,85	14 680	1,67	3 800	25,89
	717 697	71,78	621 512	70,54	96 185	15,48
<i>Autres produits</i>						
758910 - Pénalités et amendes sportives	1 520	0,15	6 200	0,70	-4 680	-75,48
758920 - Pénalités assemblée générale	3 250	0,33	3 700	0,42	-450	-12,16
758950 - Dons reçus	600	0,06	2 547	0,29	-1 947	-76,44
	5 370	0,54	12 447	1,41	-7 077	-56,86
Produits d'exploitation	1 017 528	101,77	908 384	103,10	109 144	12,02
<i>Autres achats non stockés et charges externe</i>						
606300 - Achats de petit équipement	220	0,02			220	
606400 - Achats fournitures administratives	919	0,09	744	0,08	176	23,64
606500 - Petits logiciels	4 076	0,41	4 600	0,52	-524	-11,39
606820 - Achat matériel informatique	550	0,06			550	
606830 - Achat Petit équipement	5 071	0,51	5 045	0,57	27	0,53

Détail Compte de résultat

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606840 - Achat vêtements de sport	3 951	0,40	6 770	0,77	-2 820	-41,65
606860 - Achat balles	763	0,08	457	0,05	306	66,97
606870 - Achat billets	1 773	0,18			1 773	
606890 - Prestation dev site internet			2 900	0,33	-2 900	-100,00
611000 - Sous-traitance générale	2 850	0,29			2 850	
613500 - Locations véhicules	4 927	0,49	3 598	0,41	1 328	36,91
613510 - Locations salle	6 412	0,64	2 533	0,29	3 879	153,13
613520 - Locations tables	4 620	0,46			4 620	
613530 - Locations diverses	355	0,04	5 093	0,58	-4 738	-93,03
614000 - Charges locatives & copropriété	6 185	0,62	4 587	0,52	1 598	34,84
615100 - Entretien et réparation	330	0,03	2 789	0,32	-2 459	-88,17
615300 - Entretien vêtements sportifs			41		-41	-100,00
615400 - Entretien mini bus	1 049	0,10	512	0,06	537	104,99
615600 - Maintenance	7 486	0,75	4 702	0,53	2 784	59,20
616000 - Assurance multirisque	3 064	0,31	2 806	0,32	258	9,18
618100 - Documentation générale	2				2	
618200 - Documentation sportive	1 310	0,13	1 023	0,12	287	28,06
618500 - Formation Personnel	5 197	0,52	1 660	0,19	3 537	213,08
618700 - Formation dirigeant	823	0,08	15		808	NS
618800 - Frais colloque Stade vers l'emploi	7 995	0,80			7 995	
621000 - Prestation Personnel Extérieur	23 641	2,36	24 395	2,77	-754	-3,09
622610 - Indemnités arbitres	22 274	2,23	23 005	2,61	-731	-3,18
622620 - Indemnité cadre technique	18 810	1,88	24 915	2,83	-6 104	-24,50
622630 - Indemnité formateurs			70	0,01	-70	-100,00
622670 - Honoraire expert comptable	5 040	0,50	4 848	0,55	192	3,96
622680 - Retrocessions d'honoraires	1 770	0,18			1 770	
622800 - Rémun. & Honoraires divers	3 156	0,32	461	0,05	2 695	583,93
623400 - Cadeaux à la clientèle	527	0,05	833	0,09	-306	-36,77
623410 - Récompenses	20 900	2,09	10 538	1,20	10 361	98,32
623800 - Divers (pourboires, dons courants)			1 000	0,11	-1 000	-100,00
625100 - Voyages et déplacements	43 044	4,30	41 540	4,71	1 504	3,62
625600 - Missions	51 504	5,15	33 412	3,79	18 092	54,15
625700 - Réceptions	37 295	3,73	39 665	4,50	-2 370	-5,97
626100 - Frais de télécommunication	5 667	0,57	3 561	0,40	2 107	59,16
626200 - Internet	1 035	0,10	1 261	0,14	-227	-17,96
626300 - Affranchissement	219	0,02	554	0,06	-335	-60,54
628100 - Cotisations et dons	770	0,08	445	0,05	325	73,03
	305 578	30,56	260 377	29,55	45 201	17,36
<i>Impôts et taxes</i>						
633000 - Etat - Formation prof continue	2 311	0,23	1 870	0,21	441	23,60
	2 311	0,23	1 870	0,21	441	23,60
<i>Salaires et Traitements</i>						
641100 - Salaires appointements commissions	166 850	16,69	161 536	18,33	5 314	3,29
641200 - Prov. Congés payés	-3 030	-0,30	4 711	0,53	-7 741	-164,31
641400 - Indemnités de transport	1 070	0,11	1 022	0,12	49	4,76
641420 - Indemnités licenciement	2 603	0,26			2 603	
641430 - Indemnité Macron	2 100	0,21	1 800	0,20	300	16,67
	169 594	16,96	169 069	19,19	525	0,31
<i>Charges sociales</i>						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	48 242	4,82	44 793	5,08	3 449	7,70
645500 - Charges sur provisions congés payés	-49		354	0,04	-403	-113,82
647500 - Médecine du travail et pharmacie	825	0,08	853	0,10	-28	-3,26

Détail Compte de résultat

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
647510 - Pharmacie	114	0,01	362	0,04	-247	-68,37
	49 133	4,91	46 362	5,26	2 771	5,98
<i>Amortissements et provisions</i>						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	8 854	0,89	8 442	0,96	412	4,88
681200 - Dot. amort. ch. exploit. à répartir	8 069	0,81	3 821	0,43	4 248	111,17
	16 923	1,69	12 263	1,39	4 660	38,00
<i>Autres charges</i>						
657110 - Aides aux sportifs	12 200	1,22	795	0,09	11 405	NS
657120 - Aides aux clubs	29 590	2,96	53 484	6,07	-23 894	-44,68
657140 - Aides aux comités	5 601	0,56	9 895	1,12	-4 294	-43,39
658000 - Charges diverses gestion courante	863	0,09	1 937	0,22	-1 074	-55,46
658400 - Critérium Fédéral	34 913	3,49	29 377	3,33	5 536	18,84
658610 - Reaffiliation - Affiliation	21 846	2,18	21 666	2,46	180	0,83
658620 - Licences compétition	351 799	35,18	289 688	32,88	62 111	21,44
658630 - Licences loisirs	6 890	0,69	14 358	1,63	-7 468	-52,01
	463 702	46,38	421 201	47,81	42 501	10,09
Charges d'exploitation	1 007 241	100,74	911 141	103,42	96 100	10,55
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 288	1,03	-2 757	-0,31	13 045	-473,15
<i>Produits financiers</i>						
768100 - Produits financiers	5 928	0,59	5 695	0,65	234	4,10
	5 928	0,59	5 695	0,65	234	4,10
<i>Charges financières</i>						
661600 - Intérêts bancaires	78	0,01	619	0,07	-541	-87,40
	78	0,01	619	0,07	-541	-87,40
Résultat financier	5 850	0,59	5 076	0,58	774	15,26
RESULTAT COURANT	16 138	1,61	2 319	0,26	13 819	595,97
<i>Produits exceptionnels</i>						
771000 - Produits except. s/opér. gestion	250	0,02	13 184	1,50	-12 934	-98,11
772000 - Produits des exercices antérieurs	1 078	0,11			1 078	
	1 328	0,13	13 184	1,50	-11 856	-89,93
<i>Charges exceptionnelles</i>						
672000 - Charges sur exercices antérieurs	12 465	1,25	8 776	1,00	3 689	42,04
	12 465	1,25	8 776	1,00	3 689	42,04
Résultat exceptionnel	-11 137	-1,11	4 408	0,50	-15 545	-352,65
EXCEDENT OU DEFICIT	5 001	0,50	6 727	0,76	-1 726	-25,66
<i>Contribution volontaires en nature</i>						
<i>Bénévolat</i>						
870000 - Bénévolat	105 000		95 000		10 000	10,53
	105 000		95 000		10 000	10,53
<i>Prestations en nature</i>						
871000 - Prestations en nature	95 344		15 000		80 344	535,63
	95 344		15 000		80 344	535,63
Total des produits	200 344		110 000		90 344	82,13
<i>Mise à disposition gratuite</i>						
861100 - Mise à dispo. de locaux (Arténium)	95 344		15 000		80 344	535,63
	95 344		15 000		80 344	535,63
<i>Personnel bénévole</i>						
864000 - Personnel bénévole	105 000		95 000		10 000	10,53
	105 000		95 000		10 000	10,53

Détail Compte de résultat

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Total des charges	200 344		110 000		90 344	82,13



Siège social LYON :

Parc d'activité Greenopolis
31 rue Laure Diebold
69009 LYON
Tél. 04 72 60 56 56
Fax 04 72 60 56 57

Bureau ANNECY :

37 Rue Cassiopée
Immeuble Burocité 2
74650 CHAVANOD
Tél. 04 72 60 56 56
Fax 04 72 60 56 57

Bureau VILLEFRANCHE :

47 Allée de Riottier
69400 LIMAS
Tél. 04 74 62 86 86
Fax 04 74 62 33 26

Bureau CRAPONNE :

20 Avenue Edouard Millaud
69290 CRAPONNE
Tél. 04 78 57 80 40
Fax 04 78 57 80 41