

ASSOCIATION FFESSM COMITE PACA

46 BD FENOUIL

13016 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'association : PROMOTION SPORTIVE ET ASSOCIATIVE

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

Fait à MARSEILLE

Le 17/02/2020

CONGIO Olivier
ASSOCIE

C2C CONSEILS MARSEILLE

C2C CONSEILS
5 COURS JEAN BALLARD

13001 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 17

C2C CONSEILS
5 COURS JEAN BALLARD

13001 MARSEILLE

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION FFESSM COMITE PACA
46 BD FENOUIL
13016 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 121 604 Euros
- Produits d'exploitation,	924 120 Euros
- Résultat net comptable,	74 864 Euros

Fait à MARSEILLE

Le 17/02/2020

CONGIO Olivier
ASSOCIE

C2C CONSEILS MARSEILLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 13	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	18 792	12 580	6 212	12 476	6 264	50.21
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	229 576	84 344	145 232	318 232	173 000	54.36
	Installations techniques Matériel et outillage	1 648	1 502	146	241	95	39.42
	Autres immobilisations corporelles	85 478	77 305	8 173	12 767	4 593	35.98
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	50	50					
Total I	335 544	175 781	159 764	343 716	183 952	53.52	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	262 690	9 949	252 742	150 706	102 035	67.70
	Autres créances	9 196		9 196	23 495	14 299	60.86
Valeurs mobilières de placement	149 208		149 208	146 282	2 926	2.00	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	357 568		357 568	188 097	169 471	90.10	
Charges constatées d'avance (3)	193 126		193 126	176 339	16 787	9.52	
Total III	971 789	9 949	961 840	684 919	276 921	40.43	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 307 333	185 729	1 121 604	1 028 635	92 969	9.04	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2019 12	31/12/2018 13	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	607 873	607 873		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	18 625		18 625	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	74 864	18 625	56 240	301.96
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	701 362	626 498	74 864	11.95	
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 887	79 174	2 712	3.43
	Dettes fiscales et sociales	14 243	13 797	447	3.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	23 473	25 307	1 834	7.25
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	300 639	283 859	16 780	5.91
	Total IV	420 242	402 138	18 104	4.50
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 121 604	1 028 635	92 969	9.04

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

119 604 118 279

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	13	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	721 614		690 414		31 200	4.52
Production vendue de Biens et Services	3 100		1 000		2 100	210.00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	42 000		46 410		4 410	9.50
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 120		1 120	100.00
Collectes	3 800				3 800	
Cotisations	17 250		17 712		462	2.61
Autres produits	136 356		97 996		38 360	39.14
Total I	924 120		854 651		69 469	8.13
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	525 665		511 451		14 214	2.78
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	236 889		201 095		35 794	17.80
Impôts, taxes et versements assimilés	5 168		9 360		4 191	44.78
Salaires et traitements	40 053		51 703		11 649	22.53
Charges sociales	14 623		16 579		1 955	11.80
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 651		12 141		490	4.04
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			9 949		9 949	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	6 190		6 733		543	8.07
Total II	840 239		819 010		21 229	2.59
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	83 881		35 642		48 239	135.35
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 13	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	3 502	6 450	2 948	45.71
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 502	6 450	2 948	45.71
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	3 502	6 450	2 948	45.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	87 382	42 091	45 291	107.60
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 232	4 864	1 632	33.55
Produits exceptionnels sur opérations en capital	160 000		160 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	163 232	4 864	158 368	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 750	28 331	25 580	90.29
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	173 000		173 000	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	175 750	28 331	147 420	520.36
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	12 518	23 466	10 948	46.66
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 090 854	865 965	224 889	25.97
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 015 989	847 340	168 649	19.90
Solde intermédiaire	74 864	18 625	56 240	301.96
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	74 864	18 625	56 240	301.96

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 13	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	6 212	12 476	6 264	50.21
20500000 LOGICIELS ET SITE WWW	18 792	18 792		
28050000 AMORT. LOGICIEL	12 580	6 316	6 264	99.18
CONSTRUCTIONS	145 232	318 232	173 000	54.36
21310000 CONSTRUCTIONS	164 184	337 184	173 000	51.31
21311000 PARKING	8 196	8 196		
21350000 AGENCEMENTS DES CONSTRUCTIONS	57 197	57 197		
28131000 AMORT. DES CONSTRUCTION	27 147	27 147		
28135000 AMORT. AAI DES CONSTRUCTIONS	57 197	57 197		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	146	241	95	39.42
21500000 INSTALL. TECHN. MAT.ET OUTILL.	1 648	1 648		
28150000 AMORT.INSTALL.TECHN.MAT.ET OUT	1 502	1 407	95	6.75
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 173	12 767	4 593	35.98
21810000 INSTALLATION ET AGENCEMENT	25 277	25 277		
21830000 MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	18 751	18 052	699	3.87
21840000 MOBILIER	26 911	26 911		
21850000 EQUIPEMENT COMMISSIONS	14 540	14 540		
28181000 AMORT. AAI DIVERS	22 285	20 756	1 528	7.36
28183000 AMORT. MAT & MOB BUREAU	17 348	16 260	1 088	6.69
28184000 AMORT. MOBILIER	23 555	21 774	1 781	8.18
28185000 AMORT. EQUIP COMMISSIONS	14 117	13 222	895	6.77
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	50	50		
29700000 DEPRECIATION DEPOTS	50	50		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	159 764	343 716	183 952	53.52
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	252 742	150 706	102 035	67.70
41100000 CLUBS	165 903	119 297	46 606	39.07
41110000 CLUBS SCA	96 788	41 358	55 430	134.02
49110000 PROVISION CREANCES DOUTEUSES	9 949	9 949		
AUTRES CREANCES	9 196	23 495	14 299	60.86
40100000 FOURNISSEURS	4 096	17 265	13 169	76.28
43702000 MUTUELLE ET PREVOYANCE		1 130	1 130	100.00
44770000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	5 100	5 100		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	149 208	146 282	2 926	2.00
50800000 AMADEO AXA	149 208	146 282	2 926	2.00
DISPONIBILITES	357 568	188 097	169 471	90.10
51200300 CA COTE D'AZUR	1 096	6 092	4 996	82.01
51200400 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	5	5	0	0.66
51200500 CREDIT AGRICOLE CSL	83	83	0	0.17
51210000 BNP COMPTE PROVENCE	279 031	105 140	173 891	165.39
51220000 BNP LIVRET PROVENCE	77 354	76 778	576	0.75
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	193 126	176 339	16 787	9.52
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	193 126	176 339	16 787	9.52

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 13	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	607 873	607 873		
10211000 APPORT COMITE PROVENCE	246 956	246 956		
10212000 APPORT COMITE COTE D'AZUR	360 917	360 917		
REPORT A NOUVEAU	18 625		18 625	
11000000 RAN	18 625		18 625	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	74 864	18 625	56 240	301.96
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	701 362	626 498	74 864	11.95
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	81 887	79 174	2 712	3.43
40100000 FOURNISSEURS	81 887	78 610	3 277	4.17
40810000 FOURN FACT N/PARVENU		565	565	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	14 243	13 797	447	3.24
42820000 PROVISION CONGES A PAYER	3 068	2 951	117	3.97
43100000 URSSAF	3 372	3 566	194	5.43
43702000 MUTUELLE ET PREVOYANCE	1 371		1 371	
43703000 RETRAITE	4 512	4 500	12	0.26
43708000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	80	56	24	43.09
43860000 ORG SOCIAL CHARGE A PAYER	1 246	1 282	36	2.80
44863000 CHARGES A PAYER	594	1 442	848	58.79
AUTRES DETTES	23 473	25 307	1 834	7.25
41100000 CLUBS	850	1 890	1 040	55.02
41110000 CLUBS SCA	1 484	187	1 296	691.82
46706000 Comité Départemental 06		548	548	100.00
46710000 DEBITEURS DIVERS	20	606	587	96.78
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	21 120	22 076	956	4.33
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	300 639	283 859	16 780	5.91
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	300 639	283 859	16 780	5.91
TOTAL DETTES	420 242	402 138	18 104	4.50
TOTAL GENERAL	1 121 604	1 028 635	92 969	9.04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	13	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	721 614		690 414		31 200	4.52
70710000 LICENCES ADULTE	589 387		554 199		35 188	6.35
70710100 LICENCES JEUNE	37 801		36 257		1 543	4.26
70710200 LICENCES ENFANT	5 608		5 958		349	5.87
70720000 FOURNITURES	2 332		2 739		406	14.84
70721000 CARTES CMAS	116 669		120 112		3 443	2.87
70730000 AFFILIATIONS CLUBS FF	14 220		15 060		840	5.58
70730011 COTISATIONS CLUBS CODEP	6 900		7 016		116	1.65
70970040 RISTOURNES CD 04	424		429		5	1.08
70970050 RISTOURNES CD 05	742		690		52	7.58
70970060 RISTOURNES CD 06	9 187		9 164		23	0.25
70970130 RISTOURNES CD 13	20 512		20 777		265	1.28
70970830 RISTOURNES CD 83	16 372		15 711		660	4.20
70970840 RISTOURNES CD 84	3 870		3 929		59	1.49
70978000 RISTOURNE PASS	195		225		30	13.33
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	3 100		1 000		2 100	210.00
70860000 PARTENARIAT - SPONSORING	3 100		1 000		2 100	210.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	42 000		46 410		4 410	9.50
74100000 SUBVENTIONS CNDS	21 000		21 000			
74110000 SUBVENTIONS PACA	17 000		25 000		8 000	32.00
74120000 SUBVENTION VDM	4 000				4 000	
74800000 AIDES SUR SALAIRES			410		410	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			1 120		1 120	100.00
78174000 REPRISE SUR CREANCES DOUTEUSES			1 120		1 120	100.00
COLLECTES	3 800				3 800	
75420000 MECENAT	3 800				3 800	
COTISATIONS	17 250		17 712		462	2.61
75601000 COTISATIONS CLUBS PACA	17 250		17 712		462	2.61
AUTRES PRODUITS	136 356		97 996		38 360	39.14
75800000 PRODUITS DE GESTION DIVERS	182		394		211	53.66
75810000 ABANDON FRAIS DEPLACEMENTS	11 316		7 482		3 834	51.25
75851000 PARTICIPATION STAGE	123 729		88 366		35 363	40.02
75853000 PARTICIPATION FRAIS ADMIN	1 128		1 754		626	35.69
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	924 120		854 651		69 469	8.13
ACHATS DE MARCHANDISES	525 665		511 451		14 214	2.78
60710000 LICENCES ADULTE	365 841		344 928		20 913	6.06
60710100 LICENCES JEUNE	24 322		23 309		1 014	4.35
60710200 LICENCE ENFANT	3 709		3 932		223	5.68
60720000 FOURNITURES FEDERALES	2 635		3 026		390	12.90
60721000 CARTES CMAS	109 811		114 480		4 669	4.08
60730000 AFFILIATIONS CLUBS FFESSM	13 142		15 060		1 918	12.74
60730011 AFFILIATIONS CLUBS CODEP	6 384		7 016		632	9.01
60978000 RISTOURNE PASS PLONGEE	180		300		120	40.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	13	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	236 889		201 095		35 794	17.80
60610000 EDF	1 031		1 577		547	34.64
60630000 FOURN. AUTRES	1 580		425		1 155	272.06
60632000 CONSOMMABLE COMP/MANIF COMM	3 364		2 709		656	24.21
60633000 CONSOMMABLE FONCTIONNEMENT COM	6 325		6 076		248	4.09
60640000 FOURN. BUREAU	2 620		2 631		11	0.41
60670000 AIR & GAZ			169		169	100.00
61351000 LOCATIONS COPIEURS			2 101		2 101	100.00
61352000 LOCATIONS AUTRES MATERIEL	1 148		2 266		1 118	49.33
61400000 CHARGES COPROPRIETES	8 475		8 069		406	5.03
61521000 MAINTENANCE COPIEUR	1 184		878		306	34.85
61522000 MAINTENANCE ALARME	591		1 394		803	57.63
61523000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 837		4 275		562	13.15
61524000 ENTRETIEN DES LOCAUX	2 490		2 024		466	23.04
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 082		2 363		281	11.89
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	84		11		74	682.11
61860000 AG ET SEMINAIRES	5 684		379		5 305	NS
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	5 979		7 714		1 735	22.49
62261000 HONORAIRES AUTRES			7 416		7 416	100.00
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	60		75		15	20.32
62320000 PUBLICITE ET MANIFESTATION	9 413		4 451		4 962	111.47
62330000 SALONS ET MANIFESTATIONS	6 049		6 620		570	8.61
62340000 AIDES / CADEAUX	1 757		329		1 428	433.47
62380000 GESTION CD06	1 863				1 863	
62510000 DEPLACEMENTS COMITE	8 432		11 994		3 562	29.70
62510100 DEPLACEMENTS CTS	2 780		3 516		736	20.93
62512000 DEPLACEMENTS COMM. FONCTIONNEM	1 936		2 076		140	6.73
62512100 DEPLACEMENTS COMM. COMP/MANIF	6 294		5 178		1 116	21.56
62512200 DEPLACEMENTS COMM. FORM CADRES	4 648		4 335		313	7.22
62570000 MISSION / RECEPTIONS / INVITAT	3 416		5 232		1 816	34.71
62572000 MISSION COMM. FONCTIONNEMENT	655		1 131		475	42.03
62572100 MISSION COMM. COMP/MANIF	6 852		16 332		9 480	58.05
62572200 MISSION COMM. FORM CADRES	51 681		38 192		13 489	35.32
62590000 DEPLACEMENT ABANDONNE	11 316		7 482		3 834	51.25
62601000 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	4 109		2 498		1 611	64.50
62610000 FRAIS DE TELEPHONE	1 014		2 415		1 401	58.03
62611000 GESTION FONCTIONNEMENT COMM	64 494		33 478		31 016	92.65
62620000 FRAIS INTERNET	1 306		2 110		804	38.10
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	970		887		84	9.42
62810000 COTISATIONS DIVERSES	370		290		80	27.59
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 168		9 360		4 191	44.78
63130000 PARTICIP.A FORMATION PROF.			2 366		2 366	100.00
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	648		1 503		855	56.90
63512000 TAXES FONCIERES	4 520		5 490		970	17.66
SALAIRES ET TRAITEMENTS	40 053		51 703		11 649	22.53
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	39 936		57 342		17 406	30.35
64120000 PROVISION CP	117		10 776		10 894	101.09
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			5 129		5 129	100.00
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			8		8	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	13	Euros	%
CHARGES SOCIALES	14 623		16 579		1 955	11.80
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	6 827		21 000		14 173	67.49
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	623		906		283	31.20
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	1 803		5 669		3 867	68.20
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 677		3 403		1 726	50.72
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	24		56		32	56.91
64582000 PROVISION SUR CHARGES SOCIALES	36		15 278		15 242	99.77
64700000 MEDECINE DU TRAVAIL	287		458		171	37.42
64800000 AUTRES CHARGES DEPLACEMENT	774		364		410	112.48
64810000 STAGIARE	2 644				2 644	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	11 651		12 141		490	4.04
68111000 DOTATIONS AMORT. IMMO. INCORP.	6 264		6 316		52	0.82
68112000 DOTATIONS AMORT. IMMO. CORP.	5 387		5 825		438	7.52
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			9 949		9 949	100.00
68174000 DOTATIONS PROVISION CLUBS IMP.			9 949		9 949	100.00
AUTRES CHARGES	6 190		6 733		543	8.07
65400000 PERTES CLUBS RADIES	6 178		6 435		257	4.00
65800000 CHARGES DIVERSES	12		298		286	96.03
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	840 239		819 010		21 229	2.59
RESULTAT D'EXPLOITATION	83 881		35 642		48 239	135.35
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 502		6 450		2 948	45.71
76400000 PRODUITS DES VMP	2 926		5 992		3 066	51.17
76800000 PRODUITS DES LIVRETS	576		458		118	25.76
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 502		6 450		2 948	45.71
RESULTAT FINANCIER	3 502		6 450		2 948	45.71
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	87 382		42 091		45 291	107.60
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 232		4 864		1 632	33.55
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 232		4 864		1 632	33.55
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	160 000				160 000	
77500000 CESSIONS ACTIFS	160 000				160 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	163 232		4 864		158 368	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 750		28 331		25 580	90.29
67100000 PERTES EXCEPTIONNELLES	690				690	
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLE ANT.	2 060		28 331		26 271	92.73
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	173 000				173 000	
67500000 CESSION D'IMMOBILISATION	173 000				173 000	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	175 750		28 331		147 420	520.36

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 121 604.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 924 119.82 Euros et dégageant un excédent de 74 864.46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cession des locaux de Puget-Sur-Argens (83480)

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Informations générales complémentaires

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 792		
TOTAL			
Constructions sur sol propre	345 379		
Installations générales agencements aménagements des constructions	57 197		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 648		
Installations générales agencements aménagements divers	25 277		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	44 962		699
Emballages récupérables et divers	14 540		
TOTAL	489 003		699
Prêts, autres immobilisations financières	50		
TOTAL	50		
TOTAL GENERAL	507 845		699

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			18 792	18 792
TOTAL				
Constructions sur sol propre		173 000	172 379	172 379
Installations générales agencements aménagements constr.			57 197	57 197
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 648	1 648
Installations générales agencements aménagements divers			25 277	25 277
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			45 661	45 661
Emballages récupérables et divers			14 540	14 540
TOTAL		173 000	316 702	316 702
Prêts, autres immobilisations financières			50	50
TOTAL			50	50
TOTAL GENERAL		173 000	335 544	335 544

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	6 316	6 264		12 580
Constructions sur sol propre	27 147			27 147
Installations générales agencements aménagements constr.	57 197			57 197
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 407	95		1 502
Installations générales agencements aménagements divers	20 756	1 528		22 285
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 034	2 869		40 903
Emballages récupérables et divers	13 222	895		14 117
TOTAL	157 763	5 387		163 151
TOTAL GENERAL	164 079	11 651		175 731

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 264				
Instal.techniques matériel outillage indus.	95				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 528				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 869				
Emballages récupérables et divers	895				
TOTAL	5 387				
TOTAL GENERAL	11 651				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	50				50
Sur comptes clients	9 949				9 949
TOTAL	9 999				9 999
TOTAL GENERAL	9 999				9 999

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	50	50	
Autres créances clients	262 690	262 690	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	5 100	5 100	
Débiteurs divers	4 096	4 096	
Charges constatées d'avance	193 126	193 126	
TOTAL	465 063	465 063	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	81 887	81 887		
Personnel et comptes rattachés	3 068	3 068		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 581	10 581		
Autres impôts taxes et assimilés	594	594		
Autres dettes	23 473	23 473		
Produits constatés d'avance	300 639	300 639		
TOTAL	420 242	420 242		

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.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Site Web Comité PACA	18 792	33.33

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 amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Amortissement gelé	N/A
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	4 908
Autres dettes	21 120
Total	26 028

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	193 126
Total	193 126
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	300 639
Total	300 639