

Expertise comptable
Fiscalité
Conseil
Audit d'acquisition
Évaluation

LIGUE D'ATHLETISME NOUVELLE AQUITAINE

Maison Régionale des Sports

2 avenue de l'Université

33400 TALENCE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2019

8, avenue de Bourranville
33700 MERIGNAC
T. +33 (0)5 56 55 07 36
contact@partexia.fr
www.partexia.fr

Membre de l'alliance  **eurus**
Membre indépendant de BKR International

Sommaire

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

| | |
|---|-----------|
| <i>Attestation</i> | <i>1</i> |
| <i>Bilan Actif</i> | <i>2</i> |
| <i>Bilan Passif</i> | <i>3</i> |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i> | <i>4</i> |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i> | <i>5</i> |
| <i>Détail de l' Actif</i> | <i>6</i> |
| <i>Détail du Passif</i> | <i>8</i> |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i> | <i>12</i> |
| <i>Annexe au bilan</i> | <i>16</i> |
| <i>Immobilisations</i> | <i>19</i> |
| <i>Amortissements</i> | <i>20</i> |
| <i>Provisions</i> | <i>21</i> |
| <i>Créances et dettes</i> | <i>22</i> |
| <i>Variation des fonds propres</i> | <i>23</i> |
| <i>Variation des fonds dédiés</i> | <i>24</i> |
| <i>Charges constatés d'avance</i> | <i>25</i> |
| <i>Produits constatés d'avance</i> | <i>26</i> |
| <i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i> | <i>27</i> |
| <i>Tableau de fonds de roulement</i> | <i>28</i> |
| <i>Explication de la trésorerie et graphique</i> | <i>29</i> |
| <i>Tableau de financement</i> | <i>30</i> |
| <i>Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)</i> | <i>31</i> |

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **LIGUE D'ATHLETISME NOUVELLE AQUITAINE** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|-----------------------------|------------------------|
| Total du bilan : | 1 030 627 euros |
| Total des Produits : | 768 513 euros |
| Résultat comptable : | 35 393 euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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.

Fait à Mérignac, le 30/06/2020

Jean-Bernard Viste
Expert-comptable

Signé électroniquement le 02/11/2020 par
Jean-Bernard Viste

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|--|---|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 3 047,22 | 2 819,47 | 227,75 | 467,48 |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | 16 582,89 | 16 582,89 | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 130 868,10 | 126 897,36 | 3 970,74 | 9 308,79 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 207 380,00 | | 207 380,00 | 210 580,00 | |
| TOTAL (I) | 357 878,21 | 146 299,72 | 211 578,49 | 220 356,27 | |
| 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 | 1 107,60 | | 1 107,60 | 2 627,70 |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | 13 497,30 | | 13 497,30 | 12 267,34 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 8 498,22 | | 8 498,22 | 1 652,40 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres créances | 74 496,83 | | 74 496,83 | 70 125,57 | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 718 907,46 | | 718 907,46 | 662 466,83 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 2 540,76 | | 2 540,76 | 4 233,20 |
| | TOTAL (II) | 819 048,17 | | 819 048,17 | 753 373,04 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à V) | 1 176 926,38 | 146 299,72 | 1 030 626,66 | 973 729,31 | |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont à moins d'un an | | | 3 000,00 | 6 200,00 | |
| (3) dont à plus d'un an | | | | | |

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|--|---------------------|-------------------|
| FONDS PROPRES | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | 45 491,54 | 45 491,54 |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 27 001,88 | 27 001,88 |
| | Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | | |
| Report à nouveau | 331 999,34 | 414 522,03 | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 35 393,42 | (82 522,69) | |
| | Total des fonds propres (situation nette) | 439 886,18 | 404 492,76 |
| | Fonds propres consommables | | |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| | Total des fonds propres | 439 886,18 | 404 492,76 |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 1 174,00 | 6 200,00 |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| | Total des fonds reportés et dédiés | 1 174,00 | 6 200,00 |
| Provisions | Provisions pour risques | 14 290,76 | 15 948,09 |
| | Provisions pour charges | 35 839,00 | 28 184,00 |
| | Total des provisions | 50 129,76 | 44 132,09 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 25 845,70 | 35 152,66 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 42 444,34 | 52 720,08 |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 188 617,32 | 143 139,39 | |
| Produits constatés d'avance | 282 529,36 | 287 892,33 | |
| | Total des dettes | 539 436,72 | 518 904,46 |
| | Ecart de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 1 030 626,66 | 973 729,31 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 35 393,42 | (82 522,69) |
| | (1) Dont à moins d'un an | 539 436,72 | 518 904,46 |
| | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|-------------------|---------------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 465 675,97 | 437 692,25 |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | 120,00 |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | 28 263,77 | 8 164,95 |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 134 666,35 | 161 590,27 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | 4 528,72 | 8 187,95 |
| | Mécénats | | |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 11 296,27 | 13 100,48 | |
| Utilisations des fonds dédiés | 6 200,00 | | |
| Autres produits | 112 059,30 | 114 884,25 | |
| | Total des produits d'exploitation | 762 690,38 | 743 740,15 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stock | 1 440,10 | (2 627,70) |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 421 795,80 | 483 232,81 |
| | Aides financières | 23 025,73 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 4 278,97 | 4 222,38 |
| | Salaires et traitements | 201 598,60 | 234 422,54 |
| | Charges sociales | 62 838,91 | 81 661,62 |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 5 577,78 | 11 725,26 |
| | Dotation aux provisions | 7 655,00 | 14 777,05 |
| | Reports en fonds dédiés | 1 174,00 | 6 200,00 |
| Autres charges | 2 735,14 | 10 945,81 | |
| | Total des charges d'exploitation | 732 120,03 | 844 559,77 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | 30 570,35 | (100 819,62) |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|--|-------------------|------------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 30 570,35 | (100 819,62) |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 5 043,07 | 6 112,42 |
| | Total des produits financiers | 5 043,07 | 6 112,42 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des charges financières | | |
| RESULTAT FINANCIER | | 5 043,07 | 6 112,42 |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | 35 613,42 | (94 707,20) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | 180,00 600,00 | 12 855,05 2 513,65 |
| | Total des produits exceptionnels | 780,00 | 15 368,70 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 1 000,00 | 159,00 3 025,19 |
| | Total des charges exceptionnelles | 1 000,00 | 3 184,19 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (220,00) | 12 184,51 |
| Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 768 513,45 | 765 221,27 |
| TOTAL DES CHARGES | | 733 120,03 | 847 743,96 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | 35 393,42 | (82 522,69) |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature Prestations en nature Bénévolat | | 220 500,00 | 8 505,00 217 700,00 |
| TOTAL | | 220 500,00 | 226 205,00 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole | | 220 500,00 | 217 700,00 8 505,00 |
| TOTAL | | 220 500,00 | 226 205,00 |

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12,00 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| TOTAL I- Actif immobilisé NET | 211 578,49 | 20,53 | 220 356,27 | 22,63 | (8 777,78) | -3,98 |
| Concessions brevets et droits similaires | 227,75 | 0,02 | 467,48 | 0,05 | (239,73) | -51,28 |
| 205100000 LOGICIELS | 3 047,22 | 0,30 | 3 047,22 | 0,31 | | |
| 280510000 AMORT. LOGICIEL | (2 819,47) | -0,27 | (2 579,74) | -0,26 | (239,73) | -9,29 |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| 215000000 LIMOGES MAT. ATHLETISME | 16 582,89 | 1,61 | 16 582,89 | 1,70 | | |
| 281500000 AMORT. MATERIEL LIMOGES | (16 582,89) | -1,61 | (16 582,89) | -1,70 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 3 970,74 | 0,39 | 9 308,79 | 0,96 | (5 338,05) | -57,34 |
| 218800000 MATERIEL DE COMPETITION | 45 331,23 | 4,40 | 45 331,23 | 4,66 | | |
| 218200000 MATERIEL DE TRANSPORT | 27 735,00 | 2,69 | 27 735,00 | 2,85 | | |
| 218300000 MATERIEL DE BUREAU/INFORMATIQ | 49 535,71 | 4,81 | 49 535,71 | 5,09 | | |
| 218340000 POITIERS MAT AUDIOVISUEL | 4 611,00 | 0,45 | 4 611,00 | 0,47 | | |
| 218350000 POITIERS MAT DE SPORT | | | 9 961,85 | 1,02 | (9 961,85) | -100,00 |
| 218400000 MOBILIER | 3 655,16 | 0,35 | 3 655,16 | 0,38 | | |
| 281820000 AMORT MAT DE TRANSPORT | (27 735,00) | -2,69 | (27 735,00) | -2,85 | | |
| 281830000 AMORT. AMT. DE BUREAU ET INFO | (46 766,09) | -4,54 | (42 740,96) | -4,39 | (4 025,13) | -9,42 |
| 281834000 AMORT. MAT. AUDIOVISUEL | (4 611,00) | -0,45 | (4 611,00) | -0,47 | | |
| 281835000 AMORT. MATERIEL | | | (9 961,85) | -1,02 | 9 961,85 | 100,00 |
| 281840000 AMORT. MOBILIER | (3 655,16) | -0,35 | (3 655,16) | -0,38 | | |
| 281880000 AMORT. MAT. DE COMPETITION | (44 130,11) | -4,28 | (42 817,19) | -4,40 | (1 312,92) | -3,07 |
| Autres immobilisations financières | 207 380,00 | 20,12 | 210 580,00 | 21,63 | (3 200,00) | -1,52 |
| 275000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT | 3 000,00 | 0,29 | 6 200,00 | 0,64 | (3 200,00) | -51,61 |
| 271000000 AUTRES IMMO FINANCIERES | 204 380,00 | 19,83 | 204 380,00 | 20,99 | | |
| TOTAL II- Actif circulant NET | 819 048,17 | 79,47 | 753 373,04 | 77,37 | 65 675,13 | 8,72 |
| Marchandises | 1 107,60 | 0,11 | 2 627,70 | 0,27 | (1 520,10) | -57,85 |
| 370000000 STOCK DE CONSOMMABLES | 1 107,60 | 0,11 | 2 627,70 | 0,27 | (1 520,10) | -57,85 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | 13 497,30 | 1,31 | 12 267,34 | 1,26 | 1 229,96 | 10,03 |
| 409100000 ACOMPTES FRS CREPS | 5 402,72 | 0,52 | 12 267,34 | 1,26 | (6 864,62) | -55,96 |
| 409110000 ACOMPTES FRS DIVERS | 4 690,00 | 0,46 | | | 4 690,00 | |
| 409120000 ACOMPTES FRS HOTELS | 3 404,58 | 0,33 | | | 3 404,58 | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 8 498,22 | 0,82 | 1 652,40 | 0,17 | 6 845,82 | 414,30 |
| 041D Collectif clients débiteurs | 8 498,22 | 0,82 | 1 652,40 | 0,17 | 6 845,82 | 414,30 |
| Autres créances | 74 496,83 | 7,23 | 70 125,57 | 7,20 | 4 371,26 | 6,23 |
| 040D Collectif fournisseurs débiteurs | 106,68 | 0,01 | | | 106,68 | |
| 421013PBO Salaire Patricia BOURGUINON | | | | | (2,74) | -100,00 |
| 441000000 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR | | | 24 566,00 | 2,52 | (24 566,00) | -100,00 |
| 451000FFA FFA | 15 868,58 | 1,54 | | | 15 868,58 | |
| 467017040 TALENCE | 55,00 | 0,01 | | | 55,00 | |
| 467017057 ALPR | 105,00 | 0,01 | | | 105,00 | |
| 467019014 BUGEAT TREIGNAC | 67,00 | 0,01 | | | 67,00 | |
| 467019025 BRANCEILLES | 184,00 | 0,02 | | | 184,00 | |
| 467019030 DONZENAC OXYGENE | 140,00 | 0,01 | | | 140,00 | |
| 467019031 CANET | 150,00 | 0,01 | | | 150,00 | |
| 467024038 CACC RUNNING | 56,00 | 0,01 | | | 56,00 | |
| 467033001 ASSPCU BORDEAUX | | | 66,00 | 0,01 | (66,00) | -100,00 |
| 467033102 ATHLETIC CLUB REOLAIS | 87,00 | 0,01 | | | 87,00 | |
| 467033134 SCAP CADAUJAC | 93,00 | 0,01 | | | 93,00 | |
| 467033135 COURIR A AUDENGE | 160,00 | 0,02 | | | 160,00 | |
| 467033141 ENTENTE BASSIN | 110,00 | 0,01 | | | 110,00 | |
| 467040001 AVENIR AT URIN ATHLE | 152,00 | 0,01 | | | 152,00 | |
| 467040027 LES FOUS LES SORT OIS | 144,00 | 0,01 | | | 144,00 | |

Détail de l' Actif

| Etat exprimé en euros | | 01/01/2019 31/12/2019 | 12,00 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12,00 mois | Variations | % |
|------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 467040029 | PEYREHORADE ATHLE | 216,00 | 0,02 | | | 216,00 | |
| 467040031 | MONTAUT SPORT ATHLE | 69,00 | 0,01 | | | 69,00 | |
| 467047019 | ASPTT AGEN | 37,00 | | | | 37,00 | |
| 467047021 | CLUB ATHLE BON | 143,00 | 0,01 | | | 143,00 | |
| 467047024 | UNION SPORTIVE LEVIG | 71,00 | 0,01 | | | 71,00 | |
| 467047027 | BEAUVILLE NO TEAM | 116,00 | 0,01 | | | 116,00 | |
| 467047028 | ENTENTE GARONNE ATHLE | 100,00 | 0,01 | | | 100,00 | |
| 467064001 | ANGLLET OLYMPIQUE | 167,00 | 0,02 | | | 167,00 | |
| 467064027 | ASM PAU | 126,00 | 0,01 | | | 126,00 | |
| 467064039 | ACM MOURENCX | 201,00 | 0,02 | | | 201,00 | |
| 467064044 | BAZTANDARRAK | 208,00 | 0,02 | | | 208,00 | |
| 467064051 | SPUC LASKERKA | 118,00 | 0,01 | | | 118,00 | |
| 467064053 | LES GIVRES DE LA PLAINE | 146,00 | 0,01 | | | 146,00 | |
| 467064059 | EUSKAL RAID | 236,00 | 0,02 | | | 236,00 | |
| 467064066 | BAYLASUN | 110,00 | 0,01 | | | 110,00 | |
| 467086047 | L ENCLOITRE | 168,00 | 0,02 | | | 168,00 | |
| 467086053 | STADE POITEVIN | 57,00 | 0,01 | | | 57,00 | |
| 467086054 | CLUB VIENNE | 186,00 | 0,02 | | | 186,00 | |
| 467086055 | ENTENTE POITIERS ATHLE 86 | | | 2 408,00 | 0,25 | (2 408,00) | -100,00 |
| 467087035 | BESSINES SUR GARTEMPS | 148,00 | 0,01 | | | 148,00 | |
| 467087045 | CSBELLAC | 138,00 | 0,01 | | | 138,00 | |
| 467087053 | VERNEUIL ATHLE | 55,00 | 0,01 | | | 55,00 | |
| 4670CD16 | COMITE CHARENTE | 812,16 | 0,08 | 749,91 | 0,08 | 62,25 | 8,30 |
| 4670CD79 | COMITE DEUX SEVRES | 712,53 | 0,07 | 1 019,09 | 0,10 | (306,56) | -30,08 |
| 4670CD86 | COMITE VIENNE | | | 4 147,95 | 0,43 | (4 147,95) | -100,00 |
| 4670FFA0 | FFA | | | 18 475,60 | 1,90 | (18 475,60) | -100,00 |
| 4670LIGEX | Autres Ligues | 100,00 | 0,01 | | | 100,00 | |
| 467200000 | DETTE CORDOBA | 14 290,76 | 1,39 | 15 948,09 | 1,64 | (1 657,33) | -10,39 |
| 4677BMOSS | MOSSANT BERNARD | | | 356,40 | 0,04 | (356,40) | -100,00 |
| 4677FLAMB | LAMBOLEZ FABIEN | | | 500,00 | 0,05 | (500,00) | -100,00 |
| 4677JBATY | BATY JEREMY | | | 400,00 | 0,04 | (400,00) | -100,00 |
| 4677MBOUR | BOURNAZEIX MICHAEL | | | 525,79 | 0,05 | (525,79) | -100,00 |
| 4681BMOSS | NDF MOSSANT | 500,00 | 0,05 | | | 500,00 | |
| 4681FLAMB | NDF LAMBOLEZ | 442,00 | 0,04 | | | 442,00 | |
| 4681JBATY | NDF BATY | 400,00 | 0,04 | | | 400,00 | |
| 4681MBOUR | NDF BOURNAZEIX | 600,00 | 0,06 | | | 600,00 | |
| 4681TVIGN | NDF VIGNERON | 8,00 | | | | 8,00 | |
| 4681YCABI | NDF CABIROL | 3,00 | | | | 3,00 | |
| 468700000 | PRODUITS A RECEVOIR | 36 334,12 | 3,53 | 960,00 | 0,10 | 35 374,12 | N/S |
| Disponibilités | | 718 907,46 | 69,75 | 662 466,83 | 68,03 | 56 440,63 | 8,52 |
| 517100000 | CAISSE EPARGNE | 14 163,39 | 1,37 | 45 159,52 | 4,64 | (30 996,13) | -68,64 |
| 517110000 | CAISSE EPARGNE POLE | 5 475,65 | 0,53 | 13 442,87 | 1,38 | (7 967,22) | -59,27 |
| 517120000 | CE PLACEMENTS 78567471 | 76 027,78 | 7,38 | 75 461,98 | 7,75 | 565,80 | 0,75 |
| 517130000 | COMPTE LICENCES | 189 206,88 | 18,36 | 140 846,29 | 14,46 | 48 360,59 | 34,34 |
| 517140000 | CSL ASSOCIATIS | 431 411,57 | 41,86 | 387 532,19 | 39,80 | 43 879,38 | 11,32 |
| 530000000 | CAISSE | 132,19 | 0,01 | 23,98 | | 108,21 | 451,25 |
| 582000000 | CHQ LICENCES | 2 490,00 | 0,24 | | | 2 490,00 | |
| Charges constatées d'avance | | 2 540,76 | 0,25 | 4 233,20 | 0,43 | (1 692,44) | -39,98 |
| 486000000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 2 540,76 | 0,25 | 4 233,20 | 0,43 | (1 692,44) | -39,98 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | | 1 030 626,66 | 100,00 | 973 729,31 | 100,00 | 56 897,35 | 5,84 |

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12,00 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| Total des fonds propres | 439 886,18 | <i>42,68</i> | 404 492,76 | <i>41,54</i> | 35 393,42 | <i>8,75</i> |
| Total des fonds propres (situation nette) | 439 886,18 | <i>42,68</i> | 404 492,76 | <i>41,54</i> | 35 393,42 | <i>8,75</i> |
| Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires | 45 491,54 | <i>4,41</i> | 45 491,54 | <i>4,67</i> | | |
| 102100000 LIM VALEUR PATRIMOINE INTEGRE | 45 491,54 | <i>4,41</i> | 45 491,54 | <i>4,67</i> | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 27 001,88 | <i>2,62</i> | 27 001,88 | <i>2,77</i> | | |
| 106000000 LIM RESERVES | 27 001,88 | <i>2,62</i> | 27 001,88 | <i>2,77</i> | | |
| Report à nouveau | 331 999,34 | <i>32,21</i> | 414 522,03 | <i>42,57</i> | (82 522,69) | <i>-19,91</i> |
| 110000000 REPORT A NOUVEAU | 331 999,34 | <i>32,21</i> | 414 522,03 | <i>42,57</i> | (82 522,69) | <i>-19,91</i> |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 35 393,42 | <i>3,43</i> | (82 522,69) | <i>-8,47</i> | 117 916,11 | <i>142,89</i> |
| Total des autres fonds propres | | | | | | |
| Total des fonds reportés et dédiés | 1 174,00 | <i>0,11</i> | 6 200,00 | <i>0,64</i> | (5 026,00) | <i>-81,06</i> |
| Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 1 174,00 | <i>0,11</i> | 6 200,00 | <i>0,64</i> | (5 026,00) | <i>-81,06</i> |
| 191000000 Fonds dédiés | 1 174,00 | <i>0,11</i> | | | 1 174,00 | |
| 194000000 FONDS DEDIES - SUBV FONCTION. | | | 6 200,00 | <i>0,64</i> | (6 200,00) | <i>-100,00</i> |
| TOTAL III - Total des Provisions | 50 129,76 | <i>4,86</i> | 44 132,09 | <i>4,53</i> | 5 997,67 | <i>13,59</i> |
| Provisions pour risques | 14 290,76 | <i>1,39</i> | 15 948,09 | <i>1,64</i> | (1 657,33) | <i>-10,39</i> |
| 151800000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES | 14 290,76 | <i>1,39</i> | 15 948,09 | <i>1,64</i> | (1 657,33) | <i>-10,39</i> |
| Provisions pour charges | 35 839,00 | <i>3,48</i> | 28 184,00 | <i>2,89</i> | 7 655,00 | <i>27,16</i> |
| 153000000 PROV IND. DEPART EN RETRAITE | 35 839,00 | <i>3,48</i> | 28 184,00 | <i>2,89</i> | 7 655,00 | <i>27,16</i> |
| TOTAL IV - Total des dettes | 539 436,72 | <i>52,34</i> | 518 904,46 | <i>53,29</i> | 20 532,26 | <i>3,96</i> |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 25 845,70 | <i>2,51</i> | 35 152,66 | <i>3,61</i> | (9 306,96) | <i>-26,48</i> |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs | 6 398,70 | <i>0,62</i> | 14 624,97 | <i>1,50</i> | (8 226,27) | <i>-56,25</i> |
| 408000000 FRS FNP | 19 447,00 | <i>1,89</i> | 20 527,69 | <i>2,11</i> | (1 080,69) | <i>-5,26</i> |
| Dettes fiscales et sociales | 42 444,34 | <i>4,12</i> | 52 720,08 | <i>5,41</i> | (10 275,74) | <i>-19,49</i> |
| 428200000 PROV. PR CONGES A PAYER | 19 578,94 | <i>1,90</i> | 28 394,63 | <i>2,92</i> | (8 815,69) | <i>-31,05</i> |
| 431000000 URSSAF | 10 832,14 | <i>1,05</i> | 12 522,44 | <i>1,29</i> | (1 690,30) | <i>-13,50</i> |
| 437200000 RETRAITE | 5 250,30 | <i>0,51</i> | 6 132,02 | <i>0,63</i> | (881,72) | <i>-14,38</i> |
| 437210000 PREVOYANCE HUMANIS | 842,01 | <i>0,08</i> | 811,37 | <i>0,08</i> | 30,64 | <i>3,78</i> |
| 437400000 ALLIANZ | 1 027,80 | <i>0,10</i> | 987,62 | <i>0,10</i> | 40,18 | <i>4,07</i> |
| 438600000 OPCA FORMATION CONTINUE | 4 278,97 | <i>0,42</i> | 3 872,00 | <i>0,40</i> | 406,97 | <i>10,51</i> |
| 4421IMPOT PAS | 634,18 | <i>0,06</i> | | | 634,18 | |
| Autres dettes | 188 617,32 | <i>18,30</i> | 143 139,39 | <i>14,70</i> | 45 477,93 | <i>31,77</i> |
| 467016001 AJ MONTMOREAU | 412,00 | <i>0,04</i> | 518,00 | <i>0,05</i> | (106,00) | <i>-20,46</i> |
| 467016006 EST CHARENTE ATHLETISME | 618,00 | <i>0,06</i> | 592,00 | <i>0,06</i> | 26,00 | <i>4,39</i> |
| 467016019 COGNAC AC | 1 030,00 | <i>0,10</i> | 940,00 | <i>0,10</i> | 90,00 | <i>9,57</i> |
| 467016028 JARNAC ATHLETISME | 309,00 | <i>0,03</i> | 100,00 | <i>0,01</i> | 209,00 | <i>209,00</i> |
| 467016029 FRATER ATHLE BARRET BARBEZIEUX | | | 150,00 | <i>0,02</i> | (150,00) | <i>-100,00</i> |
| 467016034 GRAND ANGOULEME ATHLETISME | 1 133,00 | <i>0,11</i> | 1 038,00 | <i>0,11</i> | 95,00 | <i>9,15</i> |
| 467017019 SC SURGERES | 309,00 | <i>0,03</i> | 296,00 | <i>0,03</i> | 13,00 | <i>4,39</i> |
| 467017029 ATHLETISME CLUB ANGERIEN | 309,00 | <i>0,03</i> | 444,00 | <i>0,05</i> | (135,00) | <i>-30,41</i> |
| 467017030 ATHLETISME MARENNE PRESQU'ILE | 515,00 | <i>0,05</i> | 370,00 | <i>0,04</i> | 145,00 | <i>39,19</i> |
| 467017033 HAUTE SAINT ONGE ATHLETISME | 721,00 | <i>0,07</i> | 592,00 | <i>0,06</i> | 129,00 | <i>21,79</i> |
| 467017036 ROYAN SAINT GEORGES | 309,00 | <i>0,03</i> | | | 309,00 | |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | | 01/01/2019 | 12,00 | 01/01/2018 | 12,00 | Variations | | % | |
|-----------------------|-------------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|---|--|
| | | 31/12/2019 | mois | 31/12/2018 | mois | | | | |
| 467017041 | AUNYSA LA ROCHELLE AYRTE | 412,00 | 0,04 | 666,00 | 0,07 | (254,00) | -38,14 | | |
| 467017043 | ATHLETISME TONNACQUOIS | 618,00 | 0,06 | 592,00 | 0,06 | 26,00 | 4,39 | | |
| 467017048 | ATHLETISME OLYMPIC POINTOIS | 206,00 | 0,02 | 370,00 | 0,04 | (164,00) | -44,32 | | |
| 467017049 | US AIGREFEUILLE ATHLETISME | 824,00 | 0,08 | 618,00 | 0,06 | 206,00 | 33,33 | | |
| 467017052 | US SAINTES ATHLETISME | 721,00 | 0,07 | 740,00 | 0,08 | (19,00) | -2,57 | | |
| 467017053 | ATHLETISME OLERONNAIS | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467017055 | ROCHFORT ATHLETISME CLUB | 206,00 | 0,02 | 518,00 | 0,05 | (312,00) | -60,23 | | |
| 467017059 | Athlétisme Sud 17 | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467019001 | BRIVE AC | 1 815,00 | 0,18 | 1 300,00 | 0,13 | 515,00 | 39,62 | | |
| 467019003 | TULLE AC | 618,00 | 0,06 | 444,00 | 0,05 | 174,00 | 39,19 | | |
| 467019004 | US USSEL AC | 309,00 | 0,03 | 518,00 | 0,05 | (209,00) | -40,35 | | |
| 467019008 | ES USSEL | 309,00 | 0,03 | 444,00 | 0,05 | (135,00) | -30,41 | | |
| 467019009 | ATLHE SAINT PANTALEON | 309,00 | 0,03 | | | 309,00 | | | |
| 467019015 | ACJ CHANTEIX | 412,00 | 0,04 | 444,00 | 0,05 | (32,00) | -7,21 | | |
| 467019022 | PAYS DE BRIVE ATHLETISME CLUB | | | 100,00 | 0,01 | (100,00) | -100,00 | | |
| 467019033 | DORDOGNE ANIMATION | 432,00 | 0,04 | | | 432,00 | | | |
| 467019034 | UNION SPORTIVE BEYNAT | 98,00 | 0,01 | | | 98,00 | | | |
| 467023002 | SAM GUERET | 515,00 | 0,05 | 444,00 | 0,05 | 71,00 | 15,99 | | |
| 467023003 | EA AUBUSSON | 412,00 | 0,04 | 296,00 | 0,03 | 116,00 | 39,19 | | |
| 467023005 | LEYRENNE AC | 11,00 | | 148,00 | 0,02 | (137,00) | -92,57 | | |
| 467023007 | ENDURANCE 23 | 157,60 | 0,02 | | | 157,60 | | | |
| 467023008 | AVENIR ATHLETISME 23 | | | 113,36 | 0,01 | (113,36) | -100,00 | | |
| 467024002 | CA BELVES | | | 148,00 | 0,02 | (148,00) | -100,00 | | |
| 467024006 | CA PERIGUEUX | 515,00 | 0,05 | 222,00 | 0,02 | 293,00 | 131,98 | | |
| 467024021 | PERIGORD NOIR ATHLE | 206,00 | 0,02 | | | 206,00 | | | |
| 467024026 | ESTRELISSAC | 515,00 | 0,05 | 592,00 | 0,06 | (77,00) | -13,01 | | |
| 467024029 | COULOUNEIX | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467024031 | DORDOGNE ATHLE | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467024034 | BERGERAC ATHLETIQUE CLUB | 309,00 | 0,03 | 594,00 | 0,06 | (285,00) | -47,98 | | |
| 467033005 | AS LIBOURNE | 635,00 | 0,06 | 592,00 | 0,06 | 43,00 | 7,26 | | |
| 467033010 | BORDEAUX EC | 206,00 | 0,02 | 518,00 | 0,05 | (312,00) | -60,23 | | |
| 467033011 | CA BEGLES | 515,00 | 0,05 | 518,00 | 0,05 | (3,00) | -0,58 | | |
| 467033014 | CA PORTETS | 103,00 | 0,01 | 296,00 | 0,03 | (193,00) | -65,20 | | |
| 467033016 | ALTEA | 206,00 | 0,02 | | | 206,00 | | | |
| 467033023 | SA MERIGNAC | 1 030,00 | 0,10 | 1 188,00 | 0,12 | (158,00) | -13,30 | | |
| 467033024 | ST ADE BORDELAIS | 833,00 | 0,08 | 988,00 | 0,10 | (155,00) | -15,69 | | |
| 467033025 | ST ADE FOYEN ATHLE | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467033027 | US GUJAN-MESTRAS | 721,00 | 0,07 | 592,00 | 0,06 | 129,00 | 21,79 | | |
| 467033028 | US CENON RIVE DROITE | 515,00 | 0,05 | 666,00 | 0,07 | (151,00) | -22,67 | | |
| 467033032 | US CULTURELLE SAUCATAISE | 515,00 | 0,05 | 668,00 | 0,07 | (153,00) | -22,90 | | |
| 467033033 | US TALENCE | 1 339,00 | 0,13 | 962,00 | 0,10 | 377,00 | 39,19 | | |
| 467033044 | MERIGNAC ATHLE | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467033052 | ES BLANQUEFORT | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467033066 | ACBL | 309,00 | 0,03 | | | 309,00 | | | |
| 467033067 | CA VILLENAVE D'ORNON | 515,00 | 0,05 | 842,00 | 0,09 | (327,00) | -38,84 | | |
| 467033069 | SC ARES | | | 75,00 | 0,01 | (75,00) | -100,00 | | |
| 467033077 | AS SAINT-MEDARD | 412,00 | 0,04 | 666,00 | 0,07 | (254,00) | -38,14 | | |
| 467033078 | ES BRUGES | 721,00 | 0,07 | 296,00 | 0,03 | 425,00 | 143,58 | | |
| 467033085 | ST ADE CUBZACAIS ATHLETISME | 721,00 | 0,07 | 444,00 | 0,05 | 277,00 | 62,39 | | |
| 467033086 | PESSAC AC | 309,00 | 0,03 | 444,00 | 0,05 | (135,00) | -30,41 | | |
| 467033088 | ELAN GIRONDAIS ATHLETISME | 206,00 | 0,02 | 296,00 | 0,03 | (90,00) | -30,41 | | |
| 467033089 | ST ADE LANGONNAIS | 365,00 | 0,04 | 444,00 | 0,05 | (79,00) | -17,79 | | |
| 467033090 | US BAZAS | 515,00 | 0,05 | 444,00 | 0,05 | 71,00 | 15,99 | | |
| 467033111 | JEUNESSE MACAUDAISE | 309,00 | 0,03 | 322,00 | 0,03 | (13,00) | -4,04 | | |
| 467033112 | AMICALE LAIQUE BOURG SPORT | 206,00 | 0,02 | 248,00 | 0,03 | (42,00) | -16,94 | | |
| 467033113 | CANEJAN ATHLETISME | | | 100,00 | 0,01 | (100,00) | -100,00 | | |
| 467033114 | CMO BASSENS | | | 100,00 | 0,01 | (100,00) | -100,00 | | |
| 467033115 | UACG/CM FLOIRAC ATHLETISME | 506,00 | 0,05 | 148,00 | 0,02 | 358,00 | 241,89 | | |
| 467033116 | JSSC | 16,00 | | | | 16,00 | | | |
| 467033117 | SA GAZINET-CESTAS | 103,00 | 0,01 | 618,00 | 0,06 | (515,00) | -83,33 | | |
| 467033118 | LEOGNAN ATHLETISME | 412,00 | 0,04 | 370,00 | 0,04 | 42,00 | 11,35 | | |
| 467033123 | ATHLETISME NORD BASSIN | 206,00 | 0,02 | 296,00 | 0,03 | (90,00) | -30,41 | | |
| 467033125 | BOULIAC SPORTS LOISIR | 309,00 | 0,03 | | | 309,00 | | | |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | | 01/01/2019 | 12,00 | 01/01/2018 | 12,00 | Variations | | % | |
|-----------------------|--------------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|---------|---|--|
| | | 31/12/2019 | mois | 31/12/2018 | mois | | | | |
| 467033127 | LESPARRE MEDOC SAM | 103,00 | 0,01 | 222,00 | 0,02 | (119,00) | -53,60 | | |
| 467033130 | LES GALOPINS DE GUYENNE | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467033131 | ATHLE SANTE GRADIGNAN | 206,00 | 0,02 | | | 206,00 | | | |
| 467033132 | CENTRE MEDOC ATHLETISME | 309,00 | 0,03 | 470,00 | 0,05 | (161,00) | -34,26 | | |
| 467033133 | LES AMIS DES QUAIS DE PAULLIAC | 115,00 | 0,01 | 148,00 | 0,02 | (33,00) | -22,30 | | |
| 467033137 | LA REOLE ATHLE ET MARCHE SANTE | | | 258,94 | 0,03 | (258,94) | -100,00 | | |
| 467033140 | ASSO SPORT INNOVATION RECHE | | | 72,29 | 0,01 | (72,29) | -100,00 | | |
| 467040003 | BISCAROSSE OLYMPIQUE | 206,00 | 0,02 | 74,00 | 0,01 | 132,00 | 178,38 | | |
| 467040008 | ST ADE MONT DE MARSAN | 966,00 | 0,09 | 666,00 | 0,07 | 300,00 | 45,05 | | |
| 467040010 | US DAX | 898,00 | 0,09 | 518,00 | 0,05 | 380,00 | 73,36 | | |
| 467040011 | TYROSSE ATHLETISME | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467040013 | ASTARNOS | 206,00 | 0,02 | 148,00 | 0,02 | 58,00 | 39,19 | | |
| 467040020 | E. ATHLETISME CAPBRETON | 359,00 | 0,03 | 296,00 | 0,03 | 63,00 | 21,28 | | |
| 467040022 | ASC SAINT MARTIN DE SEIGNANX | 206,00 | 0,02 | 74,00 | 0,01 | 132,00 | 178,38 | | |
| 467040024 | CA HAGETMAU | 412,00 | 0,04 | 444,00 | 0,05 | (32,00) | -7,21 | | |
| 467040028 | SPORT LANDES SANTE | 206,00 | 0,02 | 222,00 | 0,02 | (16,00) | -7,21 | | |
| 467047008 | ST ADE VILLENEUVE SUR LOT | 412,00 | 0,04 | 718,00 | 0,07 | (306,00) | -42,62 | | |
| 467047013 | USTONNEINS | 103,00 | 0,01 | 296,00 | 0,03 | (193,00) | -65,20 | | |
| 467047026 | ENTENTE ESV MAC | 212,00 | 0,02 | | | 212,00 | | | |
| 467064001 | ANGLLET OLYMPIQUE | | | 74,00 | 0,01 | (74,00) | -100,00 | | |
| 467064006 | AVIRON BAYONNAIS | 721,00 | 0,07 | 222,00 | 0,02 | 499,00 | 224,77 | | |
| 467064007 | CU PAU | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467064016 | LES AIGLES DE PAU | | | 148,00 | 0,02 | (148,00) | -100,00 | | |
| 467064021 | SILC ATHLETISME | 515,00 | 0,05 | | | 515,00 | | | |
| 467064022 | FC OLORON | 721,00 | 0,07 | 618,00 | 0,06 | 103,00 | 16,67 | | |
| 467064034 | BIDACHE SPORT ATHLE | 309,00 | 0,03 | | | 309,00 | | | |
| 467064037 | AS ASCAIN | 309,00 | 0,03 | | | 309,00 | | | |
| 467064046 | HASPARREN | 412,00 | 0,04 | 370,00 | 0,04 | 42,00 | 11,35 | | |
| 467064063 | PAY PYRENEES MARCHE | 206,00 | 0,02 | 222,00 | 0,02 | (16,00) | -7,21 | | |
| 467064067 | CLUB RADIE | 40,72 | | | | 40,72 | | | |
| 46706F6 | LES AIGLES DE PAU | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467079003 | CA PARTHENAY | 206,00 | 0,02 | 800,00 | 0,08 | (594,00) | -74,25 | | |
| 467079006 | ST ADE NIORTAIS | 412,00 | 0,04 | 666,00 | 0,07 | (254,00) | -38,14 | | |
| 467079015 | SEVRE BOCAGE AC | 721,00 | 0,07 | 814,00 | 0,08 | (93,00) | -11,43 | | |
| 467079016 | SECTION ATHLE MELLOISE | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467079028 | ASRUN IN SPORT | | | 150,00 | 0,02 | (150,00) | -100,00 | | |
| 467079032 | RC SAINT MAIXENT L'ECOLE | 206,00 | 0,02 | 296,00 | 0,03 | (90,00) | -30,41 | | |
| 467079033 | VO2 BESSINES | 103,00 | 0,01 | 148,00 | 0,02 | (45,00) | -30,41 | | |
| 467086028 | CA PICTAVE | 213,00 | 0,02 | | | 213,00 | | | |
| 467086037 | E.A.P CHATELLERAULT | 618,00 | 0,06 | 518,00 | 0,05 | 100,00 | 19,31 | | |
| 467086042 | AC INGRANDES | 107,00 | 0,01 | | | 107,00 | | | |
| 467086046 | ECA SMARVES VERON | 721,00 | 0,07 | 444,00 | 0,05 | 277,00 | 62,39 | | |
| 467086055 | ENTENTE POITIERS ATHLE 86 | 1 236,00 | 0,12 | | | 1 236,00 | | | |
| 467087003 | AS SAINT JUNIEN | 824,00 | 0,08 | 666,00 | 0,07 | 158,00 | 23,72 | | |
| 467087004 | ACA SAINT YRIEX | 262,00 | 0,03 | 766,00 | 0,08 | (504,00) | -65,80 | | |
| 467087010 | LIMOGES EC | 309,00 | 0,03 | 518,00 | 0,05 | (209,00) | -40,35 | | |
| 467087027 | AGPB | 103,00 | 0,01 | | | 103,00 | | | |
| 467087030 | PANA LOISIRS | 206,00 | 0,02 | 296,00 | 0,03 | (90,00) | -30,41 | | |
| 467087031 | CO KM 42 SAINT JUST LE MARTEL | 618,00 | 0,06 | 370,00 | 0,04 | 248,00 | 67,03 | | |
| 467087040 | LIMOGES ATHLETISME | 3 057,96 | 0,30 | 2 086,88 | 0,21 | 971,08 | 46,53 | | |
| 467087047 | BONNAC ATHLETISME CLUB 87 | 206,00 | 0,02 | 148,00 | 0,02 | 58,00 | 39,19 | | |
| 467087048 | LES GODASSES AMBAZACOISES | 1 500,00 | 0,15 | | | 1 500,00 | | | |
| 467087055 | TRAIL ATHLETIC VIAZ | 300,00 | 0,03 | | | 300,00 | | | |
| 4670CD17 | COMITE CHARENTE MARITIME | 602,00 | 0,06 | 322,71 | 0,03 | 279,29 | 86,55 | | |
| 4670CD19 | COMITE CREUZE | 81,00 | 0,01 | 177,00 | 0,02 | (96,00) | -54,24 | | |
| 4670CD23 | COMITE CREUSE | 88,00 | 0,01 | 56,00 | 0,01 | 32,00 | 57,14 | | |
| 4670CD24 | COMITE DORDOGNE | 184,00 | 0,02 | 244,00 | 0,03 | (60,00) | -24,59 | | |
| 4670CD33 | COMITE GIRONDE | 4 217,60 | 0,41 | 2 685,90 | 0,28 | 1 531,70 | 57,03 | | |
| 4670CD40 | COMITE LANDES | 320,00 | 0,03 | 175,86 | 0,02 | 144,14 | 81,96 | | |
| 4670CD47 | COMITE LOT ET GARONNE | 180,00 | 0,02 | 41,86 | | 138,14 | 330,00 | | |
| 4670CD64 | COMITE PYRENEES ATLANTIQUES | 1 200,00 | 0,12 | 927,86 | 0,10 | 272,14 | 29,33 | | |
| 4670CD86 | COMITE VIENNE | 599,00 | 0,06 | | | 599,00 | | | |
| 4670CD87 | COMITE HAUTE VIENNE | 264,00 | 0,03 | 171,50 | 0,02 | 92,50 | 53,94 | | |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | | 01/01/2019 | 12,00 | 01/01/2018 | 12,00 | Variations | | % | |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|---|--|
| | | 31/12/2019 | mois | 31/12/2018 | mois | | | | |
| 4670CLUBS | CLUB SIFFA | 115 104,14 | 11,17 | 93 548,01 | 9,61 | 21 556,13 | 23,04 | | |
| 467701000 | INTERVENANTS FONCTIONNT | | | 248,40 | 0,03 | (248,40) | -100,00 | | |
| 467703000 | INTERVENANTS COURSES HORS | | | 452,52 | 0,05 | (452,52) | -100,00 | | |
| 4677ERAUL | ERIC RAUL | | | 606,18 | 0,06 | (606,18) | -100,00 | | |
| 4677FJEAN | JEANTE FRANCOISE | | | 158,82 | 0,02 | (158,82) | -100,00 | | |
| 4677JDOLO | DOLOSOR JACQUELINE | | | 313,56 | 0,03 | (313,56) | -100,00 | | |
| 4677JJOLL | JOLLIT JOEL | | | 206,95 | 0,02 | (206,95) | -100,00 | | |
| 4677TVIGN | VIGNERON THIERRY | | | 251,79 | 0,03 | (251,79) | -100,00 | | |
| 468103000 | NDF | 737,82 | 0,07 | | | 737,82 | | | |
| 468106000 | AIDES PERSONNALISEES CRNA | 1 733,88 | 0,17 | | | 1 733,88 | | | |
| 4681AFATH | NDF FATHER | 92,70 | 0,01 | | | 92,70 | | | |
| 4681AGOUG | NDF GOUGUET | 83,60 | 0,01 | | | 83,60 | | | |
| 4681DROUS | NDF ROUSSET | 240,76 | 0,02 | | | 240,76 | | | |
| 4681ERAUL | NDF RAUL | 224,40 | 0,02 | | | 224,40 | | | |
| 4681FJEAN | NDF JEANTE | 159,94 | 0,02 | | | 159,94 | | | |
| 4681JDOLO | NDF DOLOSOR | 187,82 | 0,02 | | | 187,82 | | | |
| 4681JJOLL | NDF JOLLIT | 249,20 | 0,02 | | | 249,20 | | | |
| 4681NLASS | NDF LASSIGNARDIE | 60,40 | 0,01 | | | 60,40 | | | |
| 4681PBERG | NDF BERGEAUD | 81,00 | 0,01 | | | 81,00 | | | |
| 4681PBOUR | NDF BOURGUIGNON | 243,36 | 0,02 | | | 243,36 | | | |
| 4681PCHAP | NDF CHAPT | 84,90 | 0,01 | | | 84,90 | | | |
| 4681PMARQ | NDF MARQUISE | 28,60 | | | | 28,60 | | | |
| 4681PYVIA | NDF VIALARD | 270,48 | 0,03 | | | 270,48 | | | |
| 4681RLADU | NDF LADURANTY | 128,44 | 0,01 | | | 128,44 | | | |
| 468600000 | DIVERS CHARGES A PAYER | 11 500,00 | 1,12 | 90,00 | 0,01 | 11 410,00 | N/S | | |
| Produits constatés d'avance | | 282 529,36 | 27,41 | 287 892,33 | 29,57 | (5 362,97) | -1,86 | | |
| 487000000 | PCA LANA | 282 529,36 | 27,41 | 287 892,33 | 29,57 | (5 362,97) | -1,86 | | |
| Total du passif | | 1 030 626,66 | 100,00 | 973 729,31 | 100,00 | 56 897,35 | 5,84 | | |

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12,00 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|----------------|
| Total des produits d'exploitation | 762 690,38 | <i>100,00</i> | 743 740,15 | <i>100,00</i> | 18 950,23 | <i>2,55</i> |
| Cotisations | 465 675,97 | <i>61,06</i> | 437 692,25 | <i>58,85</i> | 27 983,72 | <i>6,39</i> |
| 756000000 LICENCES LIGUE | 407 865,99 | <i>53,48</i> | 383 379,33 | <i>51,55</i> | 24 486,66 | <i>6,39</i> |
| 756001000 MUTATIONS | 26 766,65 | <i>3,51</i> | 23 846,67 | <i>3,21</i> | 2 919,98 | <i>12,24</i> |
| 756002000 COTISATIONS CLUBS | 23 633,33 | <i>3,10</i> | 22 600,00 | <i>3,04</i> | 1 033,33 | <i>4,57</i> |
| 756003000 COTISATIONS LABEL CHS | 7 410,00 | <i>0,97</i> | 7 866,25 | <i>1,06</i> | (456,25) | <i>-5,80</i> |
| Ventes de biens et services | 28 263,77 | <i>3,71</i> | 8 284,95 | <i>1,11</i> | 19 978,82 | <i>241,15</i> |
| Ventes de biens | | | 120,00 | <i>0,02</i> | (120,00) | <i>-100,00</i> |
| 707000000 VENTES DE MARCHANDISES | | | 120,00 | <i>0,02</i> | (120,00) | <i>-100,00</i> |
| Ventes de prestations de service | 28 263,77 | <i>3,71</i> | 8 164,95 | <i>1,10</i> | 20 098,82 | <i>246,16</i> |
| 708800000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES | 28 263,77 | <i>3,71</i> | 8 164,95 | <i>1,10</i> | 20 098,82 | <i>246,16</i> |
| Produits de tiers financeurs | 139 195,07 | <i>18,25</i> | 169 778,22 | <i>22,83</i> | (30 583,15) | <i>-18,01</i> |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 134 666,35 | <i>17,66</i> | 161 590,27 | <i>21,73</i> | (26 923,92) | <i>-16,66</i> |
| 741700000 SUBVENTIONS CNDS | 46 000,00 | <i>6,03</i> | 59 100,00 | <i>7,95</i> | (13 100,00) | <i>-22,17</i> |
| 741750000 SUBVENTION DRDJSCS | 7 300,00 | <i>0,96</i> | 11 000,00 | <i>1,48</i> | (3 700,00) | <i>-33,64</i> |
| 741800000 SUBVENTIONS EMPLOIS AIDES (ASP) | | | 4 793,96 | <i>0,64</i> | (4 793,96) | <i>-100,00</i> |
| 742000000 PARTENARIAT | 5 700,00 | <i>0,75</i> | 5 700,00 | <i>0,77</i> | | |
| 744100000 SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL | 61 212,35 | <i>8,03</i> | 64 548,31 | <i>8,68</i> | (3 335,96) | <i>-5,17</i> |
| 744200000 AIDES REGION MAINTIEN EMPLOI | 13 080,00 | <i>1,71</i> | 13 080,00 | <i>1,76</i> | | |
| 746000000 SUBVENTION FFA | 1 374,00 | <i>0,18</i> | 3 368,00 | <i>0,45</i> | (1 994,00) | <i>-59,20</i> |
| Ressources générosité du public - Dons manuels | 4 528,72 | <i>0,59</i> | 8 187,95 | <i>1,10</i> | (3 659,23) | <i>-44,69</i> |
| 754120000 ABANDONS DE FRAIS | 4 528,72 | <i>0,59</i> | 8 187,95 | <i>1,10</i> | (3 659,23) | <i>-44,69</i> |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | 11 296,27 | <i>1,48</i> | 13 100,48 | <i>1,76</i> | (1 804,21) | <i>-13,77</i> |
| 781500000 REPRISES SUR PROV POUR RISQUES | 1 657,33 | <i>0,22</i> | 4 200,00 | <i>0,56</i> | (2 542,67) | <i>-60,54</i> |
| 791000000 TRANSFERTS CHARGES EXPL | 9 638,94 | <i>1,26</i> | 8 900,48 | <i>1,20</i> | 738,46 | <i>8,30</i> |
| Utilisations des fonds dédiés | 6 200,00 | <i>0,81</i> | | | 6 200,00 | |
| 789400000 REPRISE FONDS DEDIES | 6 200,00 | <i>0,81</i> | | | 6 200,00 | |
| Autres produits | 112 059,30 | <i>14,69</i> | 114 884,25 | <i>15,45</i> | (2 824,95) | <i>-2,46</i> |
| 758000000 PRODUITS GESTION COURANTE | 10 788,16 | <i>1,41</i> | 2 016,66 | <i>0,27</i> | 8 771,50 | <i>434,95</i> |
| 758100001 STAGES FORMATIONS | 33 840,00 | <i>4,44</i> | 33 648,32 | <i>4,52</i> | 191,68 | <i>0,57</i> |
| 758100002 ADHESIONS STRUCTURES | 20 528,33 | <i>2,69</i> | 41 888,60 | <i>5,63</i> | (21 360,27) | <i>-50,99</i> |
| 758100003 ADHESION PER | | | 14 996,67 | <i>2,02</i> | (14 996,67) | <i>-100,00</i> |
| 758200001 PENALITES ATHLETES | 5 170,00 | <i>0,68</i> | 30,00 | | 5 140,00 | <i>N/S</i> |
| 758200002 PENALITES CLUBS | 41 732,81 | <i>5,47</i> | 22 304,00 | <i>3,00</i> | 19 428,81 | <i>87,11</i> |
| Total des charges d'exploitation | 732 120,03 | <i>95,99</i> | 844 559,77 | <i>113,56</i> | (112 439,74) | <i>-13,31</i> |
| Variation de stocks de marchandises | 1 440,10 | <i>0,19</i> | (2 627,70) | <i>-0,35</i> | 4 067,80 | <i>154,80</i> |
| 603700000 VARIATION DE STOCK | 1 440,10 | <i>0,19</i> | (2 627,70) | <i>-0,35</i> | 4 067,80 | <i>154,80</i> |
| Autres achats et charges externes | 421 795,80 | <i>55,30</i> | 483 232,81 | <i>64,97</i> | (61 437,01) | <i>-12,71</i> |
| 604000000 ACHAT SETUDES ET P.S | 25 644,05 | <i>3,36</i> | 56 949,13 | <i>7,66</i> | (31 305,08) | <i>-54,97</i> |
| 605000000 ACHAT SPETITS MATERIELS | 14 933,56 | <i>1,96</i> | 15 193,82 | <i>2,04</i> | (260,26) | <i>-1,71</i> |
| 606100000 FRES NON STOCKEES EAU ELEC. | 646,65 | <i>0,08</i> | 939,54 | <i>0,13</i> | (292,89) | <i>-31,17</i> |
| 606300000 FRN. POUR ACTIVITES | 3 809,01 | <i>0,50</i> | 2 365,69 | <i>0,32</i> | 1 443,32 | <i>61,01</i> |
| 606400000 FOURN. BUREAU ET INFORMATIQUE | 3 811,12 | <i>0,50</i> | 10 728,69 | <i>1,44</i> | (6 917,57) | <i>-64,48</i> |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros | | 01/01/2019 31/12/2019 | 12,00 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 606800000 | AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | 2 859,72 | 0,37 | 4 862,90 | 0,65 | (2 003,18) | -41,19 |
| 613000000 | LOC. STADIUM MAT. COMPETITION | 19 876,06 | 2,61 | 32 803,31 | 4,41 | (12 927,25) | -39,41 |
| 613100000 | LOYERS TALENCE | 8 544,75 | 1,12 | | | 8 544,75 | |
| 613200000 | LOYERS POITIERS | 8 313,18 | 1,09 | 7 070,76 | 0,95 | 1 242,42 | 17,57 |
| 613300000 | LOYERS LIMOGES | 1 400,00 | 0,18 | | | 1 400,00 | |
| 613500000 | LOC. MOBILIERES | 604,80 | 0,08 | | | 604,80 | |
| 614000000 | CHARGES LOCATIVES | | | 2 574,32 | 0,35 | (2 574,32) | -100,00 |
| 615000000 | ENTRETIEN ET MAINTENANCE | 1 246,87 | 0,16 | 3 448,26 | 0,46 | (2 201,39) | -63,84 |
| 616000000 | ASSURANCES | 3 917,85 | 0,51 | 3 751,93 | 0,50 | 165,92 | 4,42 |
| 618000000 | DOCUMENTATION TECHNIQUE | | | 1 016,00 | 0,14 | (1 016,00) | -100,00 |
| 618500000 | FORMATION | 1 101,00 | 0,14 | 5 801,23 | 0,78 | (4 700,23) | -81,02 |
| 621100000 | INDEMNITES DE JURY | 11 580,00 | 1,52 | 17 802,50 | 2,39 | (6 222,50) | -34,95 |
| 621400000 | MISE A DISPOSITION PERSONNEL | 48 675,33 | 6,38 | | | 48 675,33 | |
| 622600000 | HONORAIRES KINESITHERAPEUTES | 8 390,19 | 1,10 | 12 289,86 | 1,65 | (3 899,67) | -31,73 |
| 622600001 | HONORAIRES COMPTABLES | 16 329,60 | 2,14 | 15 984,00 | 2,15 | 345,60 | 2,16 |
| 622600002 | HONORAIRES AVOCATS | 420,00 | 0,06 | 360,00 | 0,05 | 60,00 | 16,67 |
| 622600003 | HONORAIRES ENTRAINEURS | | | 1 800,00 | 0,24 | (1 800,00) | -100,00 |
| 623000000 | PUBLICITE | 1 729,34 | 0,23 | | | 1 729,34 | |
| 623400000 | CADEAUX RECOMPENSES MEDAILLES | 10 948,89 | 1,44 | 13 736,63 | 1,85 | (2 787,74) | -20,29 |
| 625100000 | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 84 361,27 | 11,06 | 109 574,74 | 14,73 | (25 213,47) | -23,01 |
| 625100100 | DEPLACEMENTS LOC VEHICULES | 20 294,55 | 2,66 | 15 788,06 | 2,12 | 4 506,49 | 28,54 |
| 625200000 | RESTAURATION | 35 965,26 | 4,72 | 59 383,70 | 7,98 | (23 418,44) | -39,44 |
| 625300000 | HEBERGEMENTS | 72 717,87 | 9,53 | 76 562,77 | 10,29 | (3 844,90) | -5,02 |
| 625700000 | RECEPTIONS | 1 653,00 | 0,22 | 1 762,72 | 0,24 | (109,72) | -6,22 |
| 626000000 | FRAIS POSTAUX ET DE TELECOM | 5 215,01 | 0,68 | 5 894,18 | 0,79 | (679,17) | -11,52 |
| 626000100 | INTERNET | 3 875,29 | 0,51 | 1 937,62 | 0,26 | 1 937,67 | 100,00 |
| 626000200 | TELEPHONES PORTABLES | 1 516,68 | 0,20 | 1 611,25 | 0,22 | (94,57) | -5,87 |
| 627000000 | SERVICES BANCAIRES | 350,90 | 0,05 | 579,20 | 0,08 | (228,30) | -39,42 |
| 628000000 | DIVERS COTISATIONS | 1 064,00 | 0,14 | 660,00 | 0,09 | 404,00 | 61,21 |
| Aides financières | | 23 025,73 | 3,02 | | | 23 025,73 | |
| 657100000 | AIDE FINANCIERE CLUB | 7 200,00 | 0,94 | | | 7 200,00 | |
| 657200000 | AIDES PERSONNALISEES | 15 825,73 | 2,07 | | | 15 825,73 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 4 278,97 | 0,56 | 4 222,38 | 0,57 | 56,59 | 1,34 |
| 631300000 | PART FORMATION CONTINUE | 4 278,97 | 0,56 | 4 222,38 | 0,57 | 56,59 | 1,34 |
| Salaires et traitements | | 201 598,60 | 26,43 | 234 422,54 | 31,52 | (32 823,94) | -14,00 |
| 641100000 | SALAIRES ET APPOINTEMENTS | 208 540,24 | 27,34 | 224 619,50 | 30,20 | (16 079,26) | -7,16 |
| 641200000 | PROV CONGES | (8 815,69) | -1,16 | 5 451,37 | 0,73 | (14 267,06) | -261,72 |
| 641400000 | INDEMNITES DIVERSES | 1 874,05 | 0,25 | 4 351,67 | 0,59 | (2 477,62) | -56,93 |
| Charges sociales | | 62 838,91 | 8,24 | 81 661,62 | 10,98 | (18 822,71) | -23,05 |
| 645100000 | COTISATION URSSAF | 48 392,31 | 6,34 | 63 557,27 | 8,55 | (15 164,96) | -23,86 |
| 645200000 | COTISATION MUTUELLE PREVOYANCE | 2 757,58 | 0,36 | 3 249,76 | 0,44 | (492,18) | -15,15 |
| 645300000 | COTISATION CAISSES RETRAITES | 10 781,75 | 1,41 | 13 832,92 | 1,86 | (3 051,17) | -22,06 |
| 648000000 | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 907,27 | 0,12 | 1 021,67 | 0,14 | (114,40) | -11,20 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | 5 577,78 | 0,73 | 11 725,26 | 1,58 | (6 147,48) | -52,43 |
| 681110000 | DOT AUX AMORT. INCORPORELS | 239,73 | 0,03 | 239,73 | 0,03 | | |
| 681120000 | DOT AUX AMORT. CORPORELS | 5 338,05 | 0,70 | 11 485,53 | 1,54 | (6 147,48) | -53,52 |
| Dotations aux provisions | | 7 655,00 | 1,00 | 14 777,05 | 1,99 | (7 122,05) | -48,20 |
| 681500000 | DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES | | | 12 855,05 | 1,73 | (12 855,05) | -100,00 |
| 681546000 | DOT. PROV. IND. DEPART EN RET. | 7 655,00 | 1,00 | 1 922,00 | 0,26 | 5 733,00 | 298,28 |
| Reports en fonds dédiés | | 1 174,00 | 0,15 | 6 200,00 | 0,83 | (5 026,00) | -81,06 |
| 689400000 | ENG A REALISER SUR SUBV. EXPL. | 1 174,00 | 0,15 | 6 200,00 | 0,83 | (5 026,00) | -81,06 |

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12,00 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12,00 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| Autres charges | 2 735,14 | 0,36 | 10 945,81 | 1,47 | (8 210,67) | -75,01 |
| 658000000 CHARGES DIV GESTION COURANTE | 65,14 | 0,01 | 1 229,49 | 0,17 | (1 164,35) | -94,70 |
| 658200000 FRAIS SPECIFIQUES EVENEMENTS | | | 4 376,00 | 0,59 | (4 376,00) | -100,00 |
| 658300000 FRAIS ST AGE SUIVI REGIONAL | 2 670,00 | 0,35 | 4 880,00 | 0,66 | (2 210,00) | -45,29 |
| 658600000 SERVICE CIVIQUE | | | 460,32 | 0,06 | (460,32) | -100,00 |
| Résultat d'exploitation | 30 570,35 | 4,01 | (100 819,62) | -13,56 | 131 389,97 | 130,32 |
| Total des produits financiers | 5 043,07 | 0,66 | 6 112,42 | 0,82 | (1 069,35) | -17,49 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 5 043,07 | 0,66 | 6 112,42 | 0,82 | (1 069,35) | -17,49 |
| 768000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 5 043,07 | 0,66 | 6 112,42 | 0,82 | (1 069,35) | -17,49 |
| Total des charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | 5 043,07 | 0,66 | 6 112,42 | 0,82 | (1 069,35) | -17,49 |
| Résultat courant avant impôts | 35 613,42 | 4,67 | (94 707,20) | -12,73 | 130 320,62 | 137,60 |
| Total des produits exceptionnels | 780,00 | 0,10 | 15 368,70 | 2,07 | (14 588,70) | -94,92 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 180,00 | 0,02 | 12 855,05 | 1,73 | (12 675,05) | -98,60 |
| 772000000 PDS EXCEPT. SEX ANTERIEURS | 180,00 | 0,02 | 12 855,05 | 1,73 | (12 675,05) | -98,60 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 600,00 | 0,08 | 2 513,65 | 0,34 | (1 913,65) | -76,13 |
| 775200000 CESSIONS IMMOB CORPORELLES | 600,00 | 0,08 | 1 200,00 | 0,16 | (600,00) | -50,00 |
| 777000000 QUOTE PART SUBV.INVEST. | | | 1 313,65 | 0,18 | (1 313,65) | -100,00 |
| Total des charges exceptionnelles | 1 000,00 | 0,13 | 3 184,19 | 0,43 | (2 184,19) | -68,59 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | 1 000,00 | 0,13 | 159,00 | 0,02 | 841,00 | 528,93 |
| 671200000 AMENDES ET PENALITES | | | 159,00 | 0,02 | (159,00) | -100,00 |
| 671300000 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 000,00 | 0,13 | | | 1 000,00 | |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital | | | 3 025,19 | 0,41 | (3 025,19) | -100,00 |
| 675200000 VNC IMMOB CORP | | | 2 731,19 | 0,37 | (2 731,19) | -100,00 |
| 678800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | 294,00 | 0,04 | (294,00) | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | (220,00) | -0,03 | 12 184,51 | 1,64 | (12 404,51) | -101,81 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 35 393,42 | 4,64 | (82 522,69) | -11,10 | 117 916,11 | 142,89 |
| Contributions volontaires en nature | 220 500,00 | 28,91 | 226 205,00 | 30,41 | (5 705,00) | -2,52 |
| Dons en nature | | | 8 505,00 | 1,14 | (8 505,00) | -100,00 |
| 870000300 BENEVOLATS | | | 8 505,00 | 1,14 | (8 505,00) | -100,00 |
| Prestations en nature | 220 500,00 | 28,91 | 217 700,00 | 29,27 | 2 800,00 | 1,29 |
| 870000200 PRESTATIONS EN NATURE | 220 500,00 | 28,91 | 217 700,00 | 29,27 | 2 800,00 | 1,29 |
| Charges des contributions volontaires en nature | 220 500,00 | 28,91 | 226 205,00 | 30,41 | (5 705,00) | -2,52 |
| Prestations | 220 500,00 | 28,91 | 217 700,00 | 29,27 | 2 800,00 | 1,29 |
| 860000200 MISE A DISPOSITION CTS | 220 500,00 | 28,91 | 217 700,00 | 29,27 | 2 800,00 | 1,29 |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros | 01/01/2019 12,00 | | 01/01/2018 12,00 | | Variations % | |
|--------------------------------|------------------|------|------------------|-------------|-------------------|----------------|
| | 31/12/2019 | mois | 31/12/2018 | mois | | |
| Personnel bénévole | | | 8 505,00 | <i>1,14</i> | (8 505,00) | <i>-100,00</i> |
| 860000300 PERSONNELS BENEVOLES | | | 8 505,00 | <i>1,14</i> | (8 505,00) | <i>-100,00</i> |

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 030 627** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **768 513** euros et un total charges de **733 120** euros, dégagant un résultat de **35 393** euros

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**, il a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le Président de **LIGUE D'ATHLETISME NOUVELLE AQUITAINE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. Ce règlement est d'application obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2020. Il peut, de manière volontaire, être appliqué avant cette date à compter de la date de parution du décret d'application.

Le Président de l'association a décidé d'appliquer le règlement ANC 2018-06 de manière anticipée à compter de la clôture des comptes au 31 décembre 2019.

Il s'agit du premier exercice d'application de ce nouveau règlement.

La première application de ce règlement constitue un changement de méthode comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°220-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur. L'association a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'association n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

L'association a eu recours à l'activité partielle pour l'ensemble des salariés du 1er avril 2020 au 5 juin 2020, pour un salarié jusqu'au 12 juin 2020 et pour un second jusqu'au 19 juin 2020. Elle n'a pas sollicité à ce jour de prêt garanti par l'état.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

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.

Les comptes comportent une créance ancienne de 14 291 € . Elle est provisionnée à 100%.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Engagements d'indemnités de fin de carrière

Les engagements sont comptabilisés en provision.

A la clôture de l'exercice 2019 ils représentent 35 839 € .

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- départ volontaire du salarié
- départ en retraite à 67 ans
- rotation du personnel : lente
- taux de charges de personnel : taux effectif de l'établissement
- augmentation moyenne annuelle des salaires : 1.00%
- taux d'actualisation : iBoxx

Provisions pour risques et charges

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

La provision de 14 291 € correspond à une créance ancienne. Cette provision est reprise au rythme des encaissements sur créance.

Fonds dédiés

Les montants portés en fonds dédiés correspondent, à la clôture de l'exercice, à la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Subventions de fonctionnement

Les subventions de fonctionnement constituent un produit de l'exercice concerné, elle sont perçues en une seule fois ou en deux tranches.

Bénévolat et contributions volontaires

La mise à disposition des CTS pour 2.94 ETP a été valorisée à 220 500 € .

Effectif moyen

L'effectif moyen à la clôture est de 7,35 ETP.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2019 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-----------------|---------------|------------------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virent p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| Autres | 3 047,22 | | | | | 3 047,22 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 3 047,22 | | | | | 3 047,22 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 16 582,89 | | | | | 16 582,89 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 45 331,23 | | | | | 45 331,23 |
| Matériel de transport | 27 735,00 | | | | | 27 735,00 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 67 763,72 | | | | 9 961,85 | 57 801,87 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 157 412,84 | | | | 9 961,85 | 147 450,99 |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | | |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 210 580,00 | | 3 000,00 | | 6 200,00 | 207 380,00 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 210 580,00 | | 3 000,00 | | 6 200,00 | 207 380,00 |
| TOTAL | 371 040,06 | | 3 000,00 | | 16 161,85 | 357 878,21 |

Amortissements

Etat exprimé en euros

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2019 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-----------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Autres | 2 579,74 | 239,73 | | 2 819,47 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 2 579,74 | 239,73 | | 2 819,47 |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 16 582,89 | | | 16 582,89 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 27 735,00 | | | 27 735,00 |
| Autres instal., agencement, aménagement divers | 60 968,97 | 4 025,13 | 9 961,85 | 55 032,25 |
| Matériel de transport | 42 817,19 | 1 312,92 | | 44 130,11 |
| Matériel de bureau, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 148 104,05 | 5 338,05 | 9 961,85 | 143 480,25 |
| TOTAL | 150 683,79 | 5 577,78 | 9 961,85 | 146 299,72 |

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2019 |
|---|--|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | 28 184,00 | 7 655,00 | | 35 839,00 |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres | 15 948,09 | | 1 657,33 | 14 290,76 | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | 44 132,09 | 7 655,00 | 1 657,33 | 50 129,76 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients, usagers | | | | |
| | Sur créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 44 132,09 | 7 655,00 | 1 657,33 | 50 129,76 |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | 7 655,00 | 1 657,33 | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|-------------------|------------------|-------------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 207 380,00 | 3 000,00 | 204 380,00 |
| | Clients, usagers douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients, usagers | 8 498,22 | 8 498,22 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | 15 868,58 | 15 868,58 | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | |
| Débiteurs divers | 58 628,25 | 58 628,25 | | |
| Charges constatées d'avance | 2 540,76 | 2 540,76 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 292 915,81 | 88 535,81 | 204 380,00 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|-------------------|-------------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 25 845,70 | 25 845,70 | | |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 19 578,94 | 19 578,94 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 22 231,22 | 22 231,22 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 634,18 | 634,18 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | | |
| | Autres dettes | 188 617,32 | 188 617,32 | | |
| Dettes représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 282 529,36 | 282 529,36 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 539 436,72 | 539 436,72 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Variation des Fonds Propres

| Etat exprimé en euros | Fonds propres clôture 31/12/2018 | Affectation du résultat N-1 | Augmentation | Diminution ou consommation | Fonds propres clôture 31/12/2019 |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 45 491,54 | | | | 45 491,54 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 27 001,88 | | | | 27 001,88 |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | | |
| Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 414 522,03 | (82 522,69) | | | 331 999,34 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | (82 522,69) | 82 522,69 | 35 393,42 | | 35 393,42 |
| Situation nette | 404 492,76 | | 35 393,42 | | 439 886,18 |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 404 492,76 | | 35 393,42 | | 439 886,18 |

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

| | Fds dédiés clôture 31/12/2018 | Reports | Utilisations | | Transferts | Fonds dédiés clôture 31/12/2019 | |
|--|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|---|
| | | | Montant global | dont rembours- ements | | Montant global | dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Subvention Conseil Régional marche no | 1 500,00 | | 1 500,00 | | | | |
| Subvention CNDS Tous en forme en Nou | 4 700,00 | | 4 700,00 | | | | |
| Subvention CRNA nouvelles tenues | | 1 174,00 | | | | 1 174,00 | |
| Contributions financières d'autres org | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL | 6 200,00 | 1 174,00 | 6 200,00 | | | 1 174,00 | |

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2019 |
|---|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION charges diverses d'exploitation courante | | 2 540,76 | 2 540,76 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 2 540,76 |

| |
|--|
| |
|--|

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

| | Période | Montants | 31/12/2019 |
|--|---------|------------|-------------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | 282 529,36 |
| Part des licences 2020 | | 249 876,01 | |
| Part des mutations 2020 | | 15 946,68 | |
| Part des cotisations 2020 | | 15 666,67 | |
| Part Label hors stade 2020 | | 690,00 | |
| Part Ekiden Brive 2020 | | 100,00 | |
| Part Marathon Pays Basque 2020 | | 250,00 | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | 282 529,36 |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Evaluation des contributions volontaires en nature

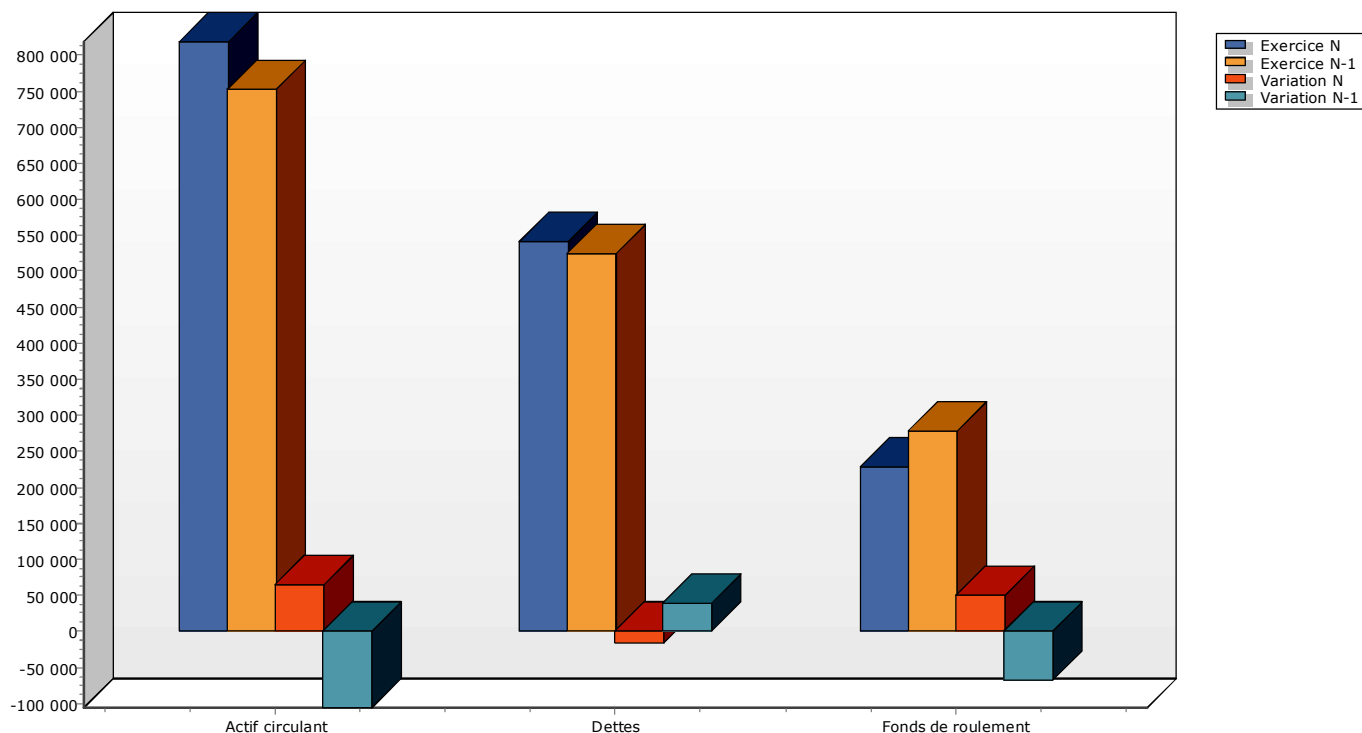
| Répartition par nature de produits | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature Mise à disposition des CTS de Nouvelle Aquitaine par le Ministère chargé des Sports | 220 500,00 | 217 700,00 |
| Bénévolat | 220 500,00 | 217 700,00 |
| | | |
| Total | 220 500,00 | 217 700,00 |

| Répartition par nature de charges | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations Mise à disposition des CTS de Nouvelle Aquitaine par le Ministère chargé des Sports | 220 500,00 | 217 700,00 |
| Personnel bénévole | 220 500,00 | 217 700,00 |
| | | |
| Total | 220 500,00 | 217 700,00 |

Tableau de Fonds de Roulement

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|--------------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Variation | Variation |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | 2 627,70 | 1 107,60 | (1 520,10) | 2 627,70 |
| | Clients | 1 652,40 | 8 498,22 | 6 845,82 | 231,80 |
| | Autres créances | 86 626,11 | 90 534,89 | 3 908,78 | (30 719,42) |
| | Disponibilités | 662 466,83 | 718 907,46 | 56 440,63 | (78 141,35) |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | | 753 373,04 | 819 048,17 | 65 675,13 | (106 001,27) |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 35 152,66 | 25 845,70 | 9 306,96 | (1 281,51) |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 489 951,80 | 514 765,02 | (24 813,22) | 40 720,44 |
| | Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | | | | |
| TOTAL DETTES | | 525 104,46 | 540 610,72 | (15 506,26) | 39 438,93 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | 228 268,58 | 278 437,45 | 50 168,87 | (66 562,34) |



Explication de la Trésorerie

| Etat exprimé en euros En valeurs brutes | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Fonds de roulement net | 294 830,92 | 228 268,58 | 278 437,45 |
| Besoin en fonds de roulement | (445 777,26) | (434 198,25) | (440 470,01) |
| TRESORERIE NETTE | 740 608,18 | 662 466,83 | 718 907,46 |

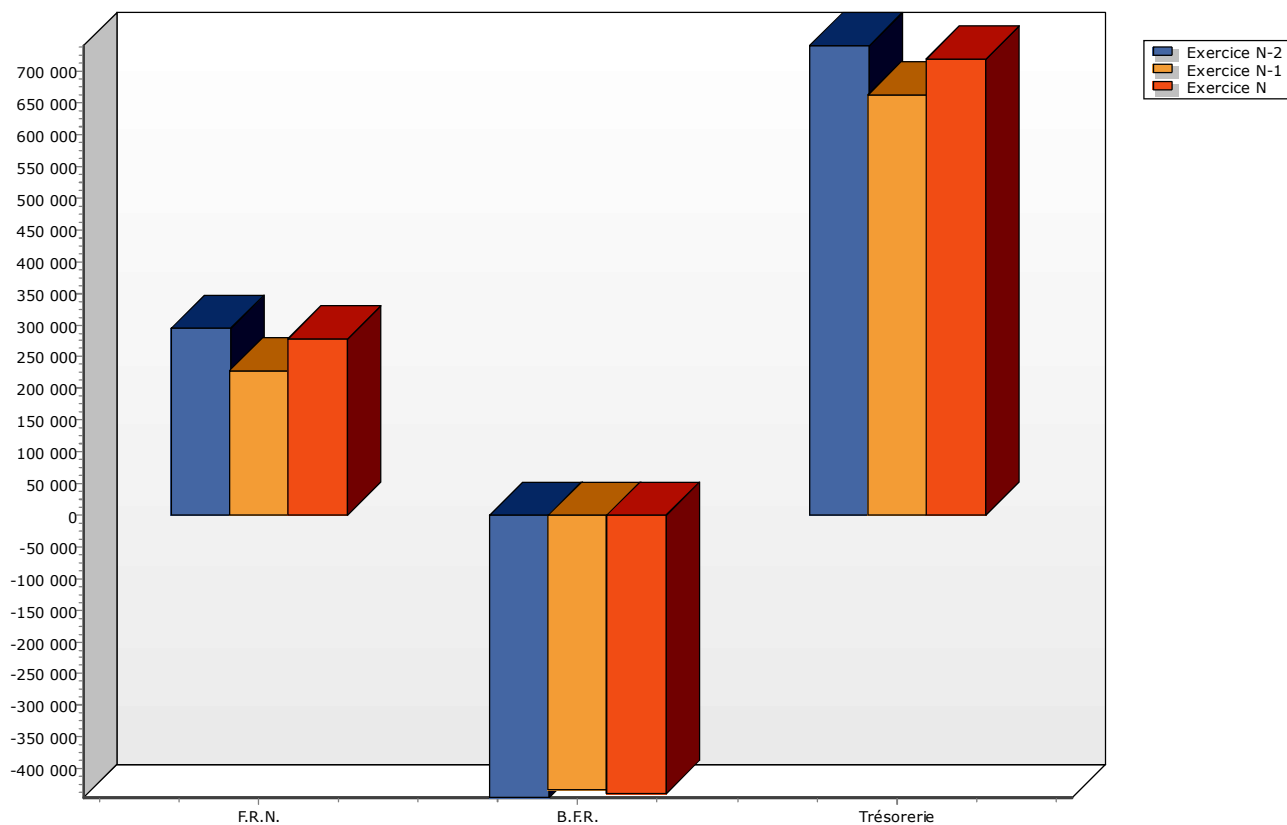


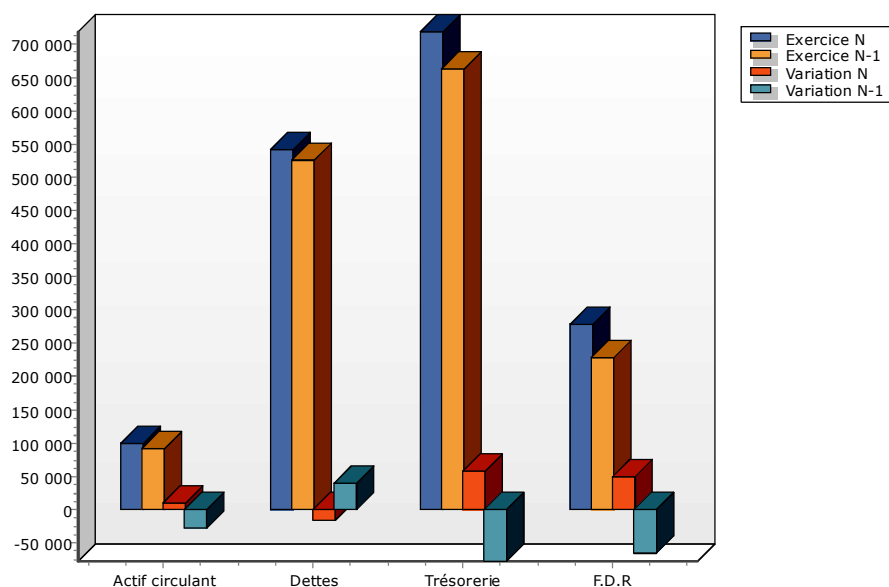
Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

| | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|--------------------------------------|---|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Emplois/Ressources | Emplois/Ressources |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | 2 627,70 | 1 107,60 | (1 520,10) | 2 627,70 |
| | Familles ou élèves | 1 652,40 | 8 498,22 | 6 845,82 | 231,80 |
| | Autres créances | 86 626,11 | 90 534,89 | 3 908,78 | (30 719,42) |
| | TOTAL ACTIF CIRCULANT | 90 906,21 | 100 140,71 | 9 234,50 | (27 859,92) |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 35 152,66 | 25 845,70 | 9 306,96 | (1 281,51) |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 489 951,80 | 514 765,02 | (24 813,22) | 40 720,44 |
| | TOTAL DETTES A COURT TERME | 525 104,46 | 540 610,72 | (15 506,26) | 39 438,93 |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | | (434 198,25) | (440 470,01) | (6 271,76) | 11 579,01 |
| TRESORERIE | Disponible | 662 466,83 | 718 907,46 | 56 440,63 | (78 141,35) |
| | Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque | | | | |
| | TOTAL TRESORERIE | 662 466,83 | 718 907,46 | 56 440,63 | (78 141,35) |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | 228 268,58 | 278 437,45 | 50 168,87 | (66 562,34) |

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12,00 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12,00 mois | 01/01/2017 31/12/2017 | 12,00 mois |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| Production de l'exercice + Ventes de marchandises | 28 263,77 | 100,00 | 8 284,95 | 100,00 | 23 120,56 | 100,00 |
| Ventes de marchandises | | | 120,00 | 100,00 | 1 760,50 | 100,00 |
| VENTES DE MARCHANDISES | | | 120,00 | 100,00 | 1 760,50 | 100,00 |
| Variation de stocks de marchandises | 1 440,10 | | (2 627,70) | N/S | | |
| VARIATION DE STOCK | 1 440,10 | | (2 627,70) | N/S | | |
| Marge commerciale | (1 440,10) | | 2 747,70 | N/S | 1 760,50 | 100,00 |
| Production vendue Biens | | | | | 8 199,34 | 38,39 |
| Ventes buvettes | | | | | 8 199,34 | 38,39 |
| Production vendue Services | 28 263,77 | 100,00 | 8 164,95 | 100,00 | 13 160,72 | 61,61 |
| Mise à disposition personnel | | | | | 1 677,50 | 7,85 |
| AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES | 28 263,77 | 100,00 | 8 164,95 | 100,00 | 11 483,22 | 53,76 |
| Production de l'exercice | 28 263,77 | 100,00 | 8 164,95 | 100,00 | 21 360,06 | 100,00 |
| Achats stockés approvisionnement | | | | | 3 181,62 | 14,90 |
| Achats marchandises buvettes | | | | | 3 181,62 | 14,90 |
| Achats de sous-traitance | 40 577,61 | 143,57 | 72 142,95 | 883,57 | 30 419,04 | 142,41 |
| ACHATS ETUDES ET P.S | 25 644,05 | 90,73 | 56 949,13 | 697,48 | 25 185,59 | 117,91 |
| ACHATS PETITS MATERIELS | 14 933,56 | 52,84 | 15 193,82 | 186,09 | 5 233,45 | 24,50 |
| Marge brute de production | (12 313,84) | -43,57 | (63 978,00) | -783,5 | (12 240,60) | -57,31 |
| Achats non stockés matières et fournitures | 11 126,50 | 39,37 | 18 896,82 | 228,09 | 19 443,76 | 84,10 |
| FRES NON STOCKEES EAU ELEC. | 646,65 | 2,29 | 939,54 | 11,34 | 700,48 | 3,03 |
| FRN. POUR ACTIVITES | 3 809,01 | 13,48 | 2 365,69 | 28,55 | 6 720,38 | 29,07 |
| FOURN. BUREAU ET INFORMATIQUE | 3 811,12 | 13,48 | 10 728,69 | 129,50 | 7 499,22 | 32,44 |
| AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | 2 859,72 | 10,12 | 4 862,90 | 58,70 | 4 523,68 | 19,57 |
| Autres charges externes | 370 091,69 | N/S | 392 193,04 | N/S | 344 894,90 | N/S |
| Sous traitance générale | | | | | 7 144,40 | 30,90 |
| Leasing copieur Poitiers | | | | | 768,00 | 3,32 |
| LOC.ST ADIUM MAT.COMPETITION | 19 876,06 | 70,32 | 32 803,31 | 395,94 | 22 021,87 | 95,25 |
| LOYERS TALENCE | 8 544,75 | 30,23 | | | | |
| LOYERS POITIERS | 8 313,18 | 29,41 | 7 070,76 | 85,34 | 6 337,75 | 27,41 |
| LOYERS LIMOGES | 1 400,00 | 4,95 | | | | |
| LOC.MOBILIERES | 604,80 | 2,14 | | | | |
| CHARGES LOCATIVES | | | 2 574,32 | 31,07 | 7 415,81 | 32,07 |
| ENTRETIEN ET MAINTENANCE | 1 246,87 | 4,41 | 3 448,26 | 41,62 | 6 412,62 | 27,74 |
| ASSURANCES | 3 917,85 | 13,86 | 3 751,93 | 45,29 | 3 966,78 | 17,16 |
| DOCUMENTATION TECHNIQUE | | | 1 016,00 | 12,26 | 2 258,00 | 9,77 |
| FORMATION | 1 101,00 | 3,90 | 5 801,23 | 70,02 | | |
| INDEMNITES DE JURY | 11 580,00 | 40,97 | 17 802,50 | 214,88 | 13 235,00 | 57,24 |
| MISE A DISPOSITION PERSONNEL | 48 675,33 | 172,22 | | | | |
| HONORAIRES KINESITHERAPEUTES | 8 390,19 | 29,69 | 12 289,86 | 148,34 | 14 080,79 | 60,90 |
| HONORAIRES COMPTABLES | 16 329,60 | 57,78 | 15 984,00 | 192,93 | 16 084,80 | 69,57 |
| HONORAIRES AVOCATS | 420,00 | 1,49 | 360,00 | 4,35 | 818,87 | 3,54 |
| HONORAIRES ENTRAINERS | | | 1 800,00 | 21,73 | 2 000,00 | 8,65 |
| PUBLICITE | 1 729,34 | 6,12 | | | | |
| Frais salons-foires | | | | | 910,80 | 3,94 |
| CADEAUX RECOMPENSES MEDAILLES | 10 948,89 | 38,74 | 13 736,63 | 165,80 | 26 282,96 | 113,68 |
| VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 84 361,27 | 298,48 | 109 574,74 | N/S | 85 742,28 | 370,85 |
| DEPLACEMENTS LOC VEHICULES | 20 294,55 | 71,80 | 15 788,06 | 190,56 | 8 493,59 | 36,74 |
| RESTAURATION | 35 965,26 | 127,25 | 59 383,70 | 716,77 | 54 477,13 | 235,62 |
| HEBERGEMENTS | 72 717,87 | 257,28 | 76 562,77 | 924,12 | 52 867,67 | 228,66 |

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12,00 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12,00 mois | 01/01/2017 31/12/2017 | 12,00 mois |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| RECEPTIONS | 1 653,00 | 5,85 | 1 762,72 | 21,28 | | |
| FRAIS POST AUX ET DE TELECOM | 5 215,01 | 18,45 | 5 894,18 | 71,14 | 6 021,29 | 26,04 |
| INTERNET | 3 875,29 | 13,71 | 1 937,62 | 23,39 | 4 610,56 | 19,94 |
| TELEPHONES PORTABLES | 1 516,68 | 5,37 | 1 611,25 | 19,45 | 1 492,15 | 6,45 |
| SERVICES BANCAIRES | 350,90 | 1,24 | 579,20 | 6,99 | 1 036,78 | 4,48 |
| DIVERS COTISATIONS | 1 064,00 | 3,76 | 660,00 | 7,97 | 415,00 | 1,79 |
| Valeur ajoutée produite | (394 972,13) | <i>N/S</i> | (472 320,16) | <i>N/S</i> | (374 818,76) | <i>N/S</i> |
| Subventions d'exploitation | 134 666,35 | <i>476,46</i> | 161 590,27 | <i>N/S</i> | 219 287,84 | <i>948,45</i> |
| SUBVENTIONS CNDS | 46 000,00 | 162,75 | 59 100,00 | 713,34 | 74 602,00 | 322,67 |
| SUBVENTION DRDJSCS | 7 300,00 | 25,83 | 11 000,00 | 132,77 | 9 000,00 | 38,93 |
| SUBVENTIONS EMPLOIS AIDES (ASP) | | | 4 793,96 | 57,86 | 17 927,59 | 77,54 |
| PARTENARIAT | 5 700,00 | 20,17 | 5 700,00 | 68,80 | 5 700,00 | 24,65 |
| SUBV. CRA | | | | | 11 100,00 | 48,01 |
| SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL | 61 212,35 | 216,58 | 64 548,31 | 779,10 | 68 930,00 | 298,13 |
| AIDES REGION MAINTIEN EMPLOI | 13 080,00 | 46,28 | 13 080,00 | 157,88 | | |
| SUBVENTION FFA | 1 374,00 | 4,86 | 3 368,00 | 40,65 | 32 028,25 | 138,53 |
| Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération | 4 278,97 | <i>15,14</i> | 4 222,38 | <i>50,96</i> | 4 878,62 | <i>21,10</i> |
| PART FORMATION CONTINUE | 4 278,97 | 15,14 | 4 222,38 | 50,96 | 4 878,62 | 21,10 |
| Impôts, taxes & versements assimilés autres | | | | | 646,32 | <i>2,80</i> |
| IMPOTS ET TAXES DIVERS | | | | | 646,32 | 2,80 |
| Salaires et traitements | 201 598,60 | <i>713,28</i> | 234 422,54 | <i>N/S</i> | 254 352,38 | <i>N/S</i> |
| SALAIRES ET APPOINTEMENTS | 208 540,24 | 737,84 | 224 619,50 | N/S | 233 905,96 | N/S |
| PROV CONGES | (8 815,69) | -31,19 | 5 451,37 | 65,80 | 12 830,01 | 55,49 |
| INDEMNITES DIVERSES | 1 874,05 | 6,63 | 4 351,67 | 52,53 | 7 616,41 | 32,94 |
| Charges sociales | 62 838,91 | <i>222,33</i> | 81 661,62 | <i>985,66</i> | 78 863,35 | <i>341,10</i> |
| COTISATION URSSAF | 48 392,31 | 171,22 | 63 557,27 | 767,14 | 58 926,99 | 254,87 |
| COTISATION MUTUELLE PREVOYANCE | 2 757,58 | 9,76 | 3 249,76 | 39,22 | 4 527,81 | 19,58 |
| COTISATION CAISSES RETRAITES | 10 781,75 | 38,15 | 13 832,92 | 166,96 | 14 274,12 | 61,74 |
| AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 907,27 | 3,21 | 1 021,67 | 12,33 | 1 134,43 | 4,91 |
| Excédent brut d'exploitation | (529 022,26) | <i>N/S</i> | (631 036,43) | <i>N/S</i> | (494 271,59) | <i>N/S</i> |
| Reprises sur amortissements & provisions | 1 657,33 | <i>5,86</i> | 4 200,00 | <i>50,69</i> | 3 868,96 | <i>16,73</i> |
| REPRISES SUR PROV POUR RISQUES | 1 657,33 | 5,86 | 4 200,00 | 50,69 | 3 868,96 | 16,73 |
| Autres produits d'exploitation | 588 463,99 | <i>N/S</i> | 560 764,45 | <i>N/S</i> | 362 779,39 | <i>N/S</i> |
| Adhésion PER POITIER | | | | | 4 083,33 | 17,66 |
| Adhésion Pôle/PER TALENCE | | | | | 1 130,00 | 4,89 |
| ABANDONS DE FRAIS | 4 528,72 | 16,02 | 8 187,95 | 98,83 | | |
| LICENCES LIGUE | 407 865,99 | N/S | 383 379,33 | N/S | 267 153,34 | N/S |
| MUTATIONS | 26 766,65 | 94,70 | 23 846,67 | 287,83 | 16 040,00 | 69,38 |
| COTISATIONS CLUBS | 23 633,33 | 83,62 | 22 600,00 | 272,78 | 15 900,00 | 68,77 |
| COTISATIONS LABEL CHS | 7 410,00 | 26,22 | 7 866,25 | 94,95 | 3 454,29 | 14,94 |
| PRODUITS GESTION COURANTE | 10 788,16 | 38,17 | 2 016,66 | 24,34 | 13,39 | 0,06 |
| STAGES FORMATIONS | 33 840,00 | 119,73 | 33 648,32 | 406,14 | 22 985,04 | 99,41 |
| ADHESIONS STRUCTURES | 20 528,33 | 72,63 | 41 888,60 | 505,60 | 32 020,00 | 138,49 |
| ADHESION PER | | | 14 996,67 | 181,01 | | |
| PENALITES ATHLETES | 5 170,00 | 18,29 | 30,00 | 0,36 | | |
| PENALITES CLUBS | 41 732,81 | 147,65 | 22 304,00 | 269,21 | | |
| REPRISE FONDS DEDIES | 6 200,00 | 21,94 | | | | |
| Transfert de charges | 9 638,94 | <i>34,10</i> | 8 900,48 | <i>107,43</i> | 1 794,65 | <i>7,76</i> |
| TRANSFERTS CHARGES EXPL | 9 638,94 | 34,10 | 8 900,48 | 107,43 | 1 794,65 | 7,76 |
| Dotations aux amortissements et provisions | 13 232,78 | <i>46,82</i> | 26 502,31 | <i>319,88</i> | 12 864,25 | <i>55,64</i> |

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

| Etat exprimé en euros | 01/01/2019 | 12,00 | 01/01/2018 | 12,00 | 01/01/2017 | 12,00 |
|---|------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 31/12/2019 | mois | 31/12/2018 | mois | 31/12/2017 | mois |
| DOT AUX AMORT. INCORPORELS | 239,73 | 0,85 | 239,73 | 2,89 | 11,99 | 0,05 |
| DOT AUX AMORT. CORPORELS | 5 338,05 | 18,89 | 11 485,53 | 138,63 | 10 651,26 | 46,07 |
| DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES | | | 12 855,05 | 155,16 | | |
| DOT. PROV. IND. DEPART EN RET. | 7 655,00 | 27,08 | 1 922,00 | 23,20 | 2 201,00 | 9,52 |
| Autres charges de gestion courante | 26 934,87 | 95,30 | 17 145,81 | 206,95 | 25 652,22 | 110,95 |
| AIDE FINANCIERE CLUB | 7 200,00 | 25,47 | | | | |
| AIDES PERSONNALISEES | 15 825,73 | 55,99 | | | 14 452,19 | 62,51 |
| CHARGES DIV GESTION COURANTE | 65,14 | 0,23 | 1 229,49 | 14,84 | 16,03 | 0,07 |
| FRAIS SPECIFIQUES EVENEMENTS | | | 4 376,00 | 52,82 | 4 214,00 | 18,23 |
| FRAIS ST AGE SUIVI REGIONAL | 2 670,00 | 9,45 | 4 880,00 | 58,90 | 6 970,00 | 30,15 |
| SERVICE CIVIQUE | | | 460,32 | 5,56 | | |
| ENG A REALISER SUR SUBV. EXPL. | 1 174,00 | 4,15 | 6 200,00 | 74,83 | | |
| Résultat d'exploitation | 30 570,35 | 108,16 | (100 819,62) | N/S | (164 345,06) | -710,8 |
| Produits financiers | 5 043,07 | 17,84 | 6 112,42 | 73,78 | 2 992,37 | 12,94 |
| AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 5 043,07 | 17,84 | 6 112,42 | 73,78 | 2 992,37 | 12,94 |
| Résultat courant avant impôts | 35 613,42 | 126,00 | (94 707,20) | N/S | (161 352,69) | -697,8 |
| Produits exceptionnels | 780,00 | 2,76 | 15 368,70 | 185,50 | 186 162,59 | 805,18 |
| Pénalités athlètes | | | | | 620,00 | 2,68 |
| Pénalités club | | | | | 10 790,55 | 46,67 |
| Libéralités reçues | | | | | 15 143,11 | 65,50 |
| PDT S EXCEPT. S/EX ANTERIEURS | 180,00 | 0,64 | 12 855,05 | 155,16 | 138 798,92 | 600,33 |
| CESSIONS IMMOB CORPORELLES | 600,00 | 2,12 | 1 200,00 | 14,48 | 17 501,00 | 75,69 |
| QUOTE PART SUBV.INVEST. | | | 1 313,65 | 15,86 | 3 233,01 | 13,98 |
| Autres prod. exceptionnels | | | | | 76,00 | 0,33 |
| Charges exceptionnelles | 1 000,00 | 3,54 | 3 184,19 | 38,43 | 8 711,45 | 37,68 |
| AMENDES ET PENALITES | | | 159,00 | 1,92 | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 000,00 | 3,54 | | | 1 000,00 | 4,33 |
| CHARGES EXCEPT. S/EX.ANT. | | | | | 6 265,98 | 27,10 |
| VNC IMMOB CORP | | | 2 731,19 | 32,97 | 1 220,47 | 5,28 |
| AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | 294,00 | 3,55 | 225,00 | 0,97 |
| Résultat exceptionnel | (220,00) | -0,78 | 12 184,51 | 147,07 | 177 451,14 | 767,50 |
| Résultat de l'exercice | 35 393,42 | 125,23 | (82 522,69) | -996,0 | 16 098,45 | 69,63 |