

SARL CABINET BRISVILLE

*Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
Région PACA*

*1 185, Chemin des Campelières
06 250 – MOUGINS*

**ASSOCIATION CD06KDA
809, BOULEVARD DES ECUREUILS
06 210 – MANDELIEU**

COMPTES ANNUELS

DU 1^{er} SEPTEMBRE 2020 AU 31 AOUT 2021

SARL CABINET BRISVILLE

*Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
Région PACA*

*1 185, Chemin des Campelières
06 250 – MOUGINS*

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

ASSOCIATION CD06KDA

pour l'exercice du 1^{er} Septembre 2020 au 31 Aout 2021

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

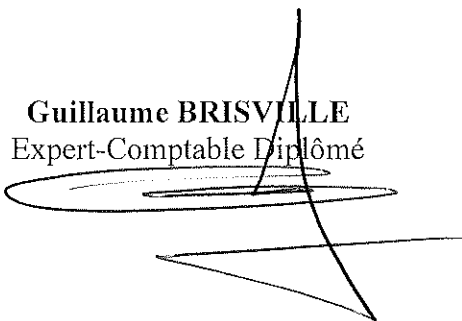
A l'issue de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

✓ Total du bilan	61 684,90 Euros
✓ Produits d'exploitation :	50 163,25 Euros
✓ Résultat net comptable :	10 804,79 Euros

Fait à Mougins, le 21 octobre 2021

Guillaume BRISVILLE
Expert-Comptable Diplômé



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12		
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Ecart N / N-1	
						Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	2 730.48	2 399.95	330.53	743.70	413.17	55.56	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	290.00		290.00	290.00			
Total I	3 020.48	2 399.95	620.53	1 033.70	413.17	39.97	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	11 176.82		11 176.82	7 608.16	3 568.66	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 233.33		5 233.33		5 233.33	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	5 346.91		5 346.91	400.00	4 946.91	NS
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	37 056.17		37 056.17	59 356.52	22 300.35	37.57
Charges constatées d'avance (2)	2 251.14		2 251.14	5 623.30	3 372.16	59.97	
Total II	61 064.37		61 064.37	72 987.98	11 923.61	16.34	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	64 084.85	2 399.95	61 684.90	74 021.68	12 336.78	16.67	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	38 762.49	24 515.23	14 247.26	58.12
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité					
Autres					
Report à nouveau					
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	10 804.79	14 247.26	3 442.47	24.16
	Situation nette (sous total)	49 567.28	38 762.49	10 804.79	27.87
	Fonds propres consommables Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	49 567.28	38 762.49	10 804.79	27.87
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DÉTTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 951.89	9 662.50	1 710.61	17.70
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	1 652.40	3 166.69	1 514.29	47.82
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	180.00	180.00		
	Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance	2 333.33	22 250.00	19 916.67	89.51
	Total IV	12 117.62	35 259.19	23 141.57	65.63
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	61 684.90	74 021.68	12 336.78	16.67

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

12 118.00 35 259.00

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2021	12 31/08/2020	12 Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	24 650.00	18 950.00	5 700.00	30.08
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	1 815.00	16 525.25	14 710.25	89.02
Ventes de dons en nature		1 346.00	1 346.00	100.00
Ventes de prestations de service	1 543.72		1 543.72	
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	15 442.15	55 340.66	39 898.51	72.10
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 712.38	6 468.50	243.88	3.77
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		0.43	0.43	100.00
Total I	50 163.25	98 630.84	48 467.59	49.14
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises		11 999.45	11 999.45	100.00
Variation de stock	3 568.66	6 035.80	2 467.14	40.88
Autres achats et charges externes	28 095.96	58 994.23	30 898.27	52.38
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	134.41	298.95	164.54	55.04
Salaires et traitements	13 152.05	14 653.69	1 501.64	10.25
Charges sociales	661.00	4 113.82	3 452.82	83.93
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	413.17	500.56	87.39	17.46
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
Total II	38 887.93	84 524.90	45 636.97	53.99
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	11 275.32	14 105.94	2 830.62	20.07

(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	
	31/08/2021	12 31/08/2020	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	176.02	141.32	34.70	24.55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	176.02	141.32	34.70	24.55
Charges financières				
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)	176.02	141.32	34.70	24.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	11 451.34	14 247.26	2 795.92	19.62
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	646.55		646.55	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	646.55		646.55	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	646.55		646.55	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	50 339.27	98 772.16	48 432.89	49.03
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	39 534.48	84 524.90	44 990.42	53.23
5. EXCEDENT OU DEFICIT	10 804.79	14 247.26	3 442.47	24.16

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2021 12	31/08/2020 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	330.53	743.70	413.17	55.56
21500000 MATERIEL	2 730.48	2 730.48		
28150000 AMORTISSEMENTS MATERIEL	2 399.95	1 986.78	413.17	20.80
AUTRES	290.00	290.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	290.00	290.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	620.53	1 033.70	413.17	39.97
STOCKS ET EN COURS	11 176.82	7 608.16	3 568.66	46.91
37000000 STOCK MARCHANDISES	11 176.82	7 608.16	3 568.66	46.91
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	5 233.33		5 233.33	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	5 233.33		5 233.33	
AUTRES	5 346.91	400.00	4 946.91	NS
40980000 AVOIRS NON PARVENUS	876.00		876.00	
43870000 ORG. SOCIAUX PRODUITS A RECEV.	4 470.91		4 470.91	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		400.00	400.00	100.00
DISPONIBILITES	37 056.17	59 356.52	22 300.35	37.57
51200100 SMC		24 125.04	24 125.04	100.00
51200200 SMC LIVRET		35 116.32	35 116.32	100.00
51200300 CREDIT AGRICOLE	6 869.03		6 869.03	
51200400 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	30 050.00		30 050.00	
51870000 INTERETS A RECEVOIR	90.00	115.00	25.00	21.74
53000000 CAISSE	47.14	0.16	46.98	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 251.14	5 623.30	3 372.16	59.97
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 251.14	5 623.30	3 372.16	59.97
TOTAL ACTIF CIRCULANT	61 064.37	72 987.98	11 923.61	16.34
TOTAL GENERAL	61 684.90	74 021.68	12 336.78	16.67

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2021 12	31/08/2020 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	38 762.49	24 515.23	14 247.26	58.12
10200000 FONDS ASSOCIATIF	38 762.49	24 515.23	14 247.26	58.12
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 804.79	14 247.26	3 442.47	24.16
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	49 567.28	38 762.49	10 804.79	27.87
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	49 567.28	38 762.49	10 804.79	27.87
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 951.89	9 662.50	1 710.61	17.70
40100000 FOURNISSEURS	4 028.89	7 346.50	3 317.61	45.16
40810000 FACTURES NON PARVENUES	3 923.00	2 316.00	1 607.00	69.39
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 652.40	3 166.69	1 514.29	47.82
42820000 DETTES PROVISIONNEES SUR CP	1 263.09	1 056.24	206.85	19.58
42860000 PERSONNEL SALAIRES A PAYER		1 408.32	1 408.32	100.00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	299.84	435.49	135.65	31.15
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER		63.84	63.84	100.00
44820000 CHARGES FISCALES SUR CP	2.02		2.02	
44860000 FORMATION CONTINUE A PAYER	87.45	202.80	115.35	56.88
AUTRES DETTES	180.00	180.00		
46700000 A REMBOURSER	180.00	180.00		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 333.33	22 250.00	19 916.67	89.51
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 333.33	22 250.00	19 916.67	89.51
TOTAL DETTES	12 117.62	35 259.19	23 141.57	65.63
TOTAL GENERAL	61 684.90	74 021.68	12 336.78	16.67

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	24 650.00	18 950.00	5 700.00	30.08
75600300 PASSAGE DE GRADES	2 900.00	3 150.00	250.00	7.94
75600400 ANIMATIONS	1 500.00	50.00	1 450.00	NS
75601000 COTISATIONS CLUB	8 712.50	5 512.50	3 200.00	58.05
75601100 COT° CLUB ZONE VARAM 65%	11 537.50	10 237.50	1 300.00	12.70
VENTES DE BIENS	1 815.00	16 525.25	14 710.25	89.02
70700000 VENTES PASSEPORTS	325.00	10 352.25	10 027.25	96.86
70700300 FORMATIONS AFA DAF	1 490.00	1 460.00	30.00	2.05
70700500 ENTREES HYERES		1 313.00	1 313.00	100.00
70701100 FFK VENTES PASSEPORTS Z VARAM		3 400.00	3 400.00	100.00
VENTES DE DONS EN NATURE		1 346.00	1 346.00	100.00
70730000 VENTES BUVETTES		146.00	146.00	100.00
70730100 VENTES BUVETTES VARAM		1 200.00	1 200.00	100.00
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	1 543.72		1 543.72	
70880000 REFACTURAT. SECRETARIAT LIGUE	1 543.72		1 543.72	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	15 442.15	55 340.66	39 898.51	72.10
74040000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENT	4 000.00	4 000.00		
74040100 SUBVENTION CNDS - ANS	6 500.00	7 166.66	666.66	9.30
74040600 SUBVENT.FFK AIDE DEVEL SPORTIF	288.00	14 574.00	14 286.00	98.02
74040700 AIDE COVID CHARGES SOCIALES	735.77		735.77	
74040800 AIDE COVID VAR AM	367.88		367.88	
74041600 SB FFK AIDE DEV SPORTIF VARAM	3 550.50	29 600.00	26 049.50	88.01
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	6 712.38	6 468.50	243.88	3.77
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		3 070.36	3 070.36	100.00
79100100 CHOMAGE PARTIEL 16.03/31.05	4 474.92	1 241.97	3 232.95	260.31
79101100 CAE EXO CHARGES ZONE VARAM		1 535.18	1 535.18	100.00
79101200 CHOMAGE PARTIEL ZONE VARAM	2 237.46	620.99	1 616.47	260.31
AUTRES PRODUITS		0.43	0.43	100.00
75800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT		0.43	0.43	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	50 163.25	98 630.84	48 467.59	49.14
ACHATS DE MARCHANDISES		11 999.45	11 999.45	100.00
60700000 ACHATS BUVETTES		1 722.68	1 722.68	100.00
60700200 ACHATS PASSEPORTS		9 929.00	9 929.00	100.00
60701100 ACHATS BUVETTES ZONE VARAM		347.77	347.77	100.00
VARIATION DE STOCK	3 568.66	6 035.80	2 467.14	40.88
60370000 VARIA STOCK MARCHANDISES 31.08	2 037.49	1 795.64	241.85	13.47
60370100 VAR STOCKS / 607 ZONE VAR AM	1 531.17	4 240.16	2 708.99	63.89
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	28 095.96	58 994.23	30 898.27	52.38
60500000 PHOTOCOPIES	23.56		23.56	
60500100 PHOTOCOPIES ZONE VAR AM	11.77		11.77	
60614100 CARBURANT ZONE VAR AM	78.92	150.00	71.08	47.39
60630000 ENTRETIEN - PETIT OUTILLAGE	157.50	537.90	380.40	70.72
60630100 ACHATS ENT PETIT OUT ZID VARAM		141.88	141.88	100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	25.55	352.20	326.65	92.75
60640100 ACHATS FOUR ADM ZID VARAM	12.78	121.11	108.33	89.45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61250000 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR 3S2I	881.82	771.77	110.05	14.26
61250100 CRED BAIL PHOTO ZONEVARAM 3S2I	474.61	424.37	50.24	11.84
61320100 LOCATION GARAGE	2 268.00	2 268.00		
61321100 LOCATION GARAGE ZONE VARAM	360.00	360.00		
61321200 LOCATIONS DIVERSES ZONE VARAM		324.80	324.80	100.00
61350000 LOCATION CAMION	381.87		381.87	
61351100 LOCATION CAMION ZONE VARAM		1 167.05	1 167.05	100.00
61351200 LOCATION RING ZONE VAR AM		2 000.00	2 000.00	100.00
61551000 ENTRETIEN REPARATION		197.46	197.46	100.00
61551100 ENT ET REPARAT° ZONE VAR AM		98.73	98.73	100.00
61600000 PRIME ASSURANCE	137.90	137.99	0.09	0.07
61600100 ASS BUREAU ZID VARAM	68.95	68.99	0.04	0.06
61830000 FORMATION DOCS TECH		46.88	46.88	100.00
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	834.00	549.60	284.40	51.75
62260200 HONORAIRES COMPTA ZONE VARAM		266.80	266.80	100.00
62310000 PUBLICITE	1 050.00		1 050.00	
62310100 PUBLICITE ZONE VARAM	1 395.00	4 000.00	2 605.00	65.13
62330000 RECOMPENSES	1 083.00	3 089.50	2 006.50	64.95
62331100 RECOMPENSES ZONE VARAM		1 157.00	1 157.00	100.00
62340000 CADEAUX ELUS / CLUBS / DONS	5 251.00	337.00	4 914.00	NS
62370000 PUBLICITE		1 852.16	1 852.16	100.00
62370100 OBJETS PUB VARAM		1 300.00	1 300.00	100.00
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	234.38	20.60	213.78	NS
62510100 OPEN DE TURIN		92.90	92.90	100.00
62560000 REPAS ARBITRES/JURY/COM	807.90	1 690.20	882.30	52.20
62560200 FRAIS MISSION	1 505.08	2 351.67	846.59	36.00
62560300 COM COMMUNICATION FRAIS	2 370.70	2 755.00	384.30	13.95
62560400 FRAIS MISSION EQUIPE LOGISTIQUE	121.30	2 316.50	2 195.20	94.76
62560700 COMMISSIONS SPORTIVES		867.00	867.00	100.00
62560900 PASSAGE DE GRADES	2 200.00	1 520.00	680.00	44.74
62561000 COMMISSIONS ARBITRAGE	730.00	6 070.00	5 340.00	87.97
62561100 MISSION DIRECTION TECHNIQUE		1 200.00	1 200.00	100.00
62561300 FRAIS EQUIPE DEPART	1 200.00	2 003.29	803.29	40.10
62561400 COMMISSIONS FORMATION		300.00	300.00	100.00
62561700 MISSIONS MEDICALES		750.00	750.00	100.00
62561900 COMM ARBITRAGE ZONE VARAM	240.00	2 693.25	2 453.25	91.09
62562100 MISSION DTD VARAM		600.00	600.00	100.00
62562200 FRAIS MISSION ZONE VARAM		999.89	999.89	100.00
62562400 FRAIS MISSION EQUIP LOG VARAM		1 811.90	1 811.90	100.00
62562500 STAGE EXPERT		1 800.00	1 800.00	100.00
62562700 ANIMATION CARAVANE	2 400.00	640.00	1 760.00	275.00
62563500 STAGE EXPERT VARAM		161.95	161.95	100.00
62563700 COM SPORTIVE VARAM		433.00	433.00	100.00
62564700 MISSIONS MEDICALES VARAM		953.22	953.22	100.00
62570000 RECEPTIONS	178.90	2 013.04	1 834.14	91.11
62570300 RECEPTIONS VARAM		1 248.80	1 248.80	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX	1 130.65	1 106.77	23.88	2.16
62640000 INTERNET	223.28	28.80	194.48	675.28
62700000 FRAIS BANCAIRES	175.29	194.18	18.89	9.73
62810000 COTISATIONS	82.25	91.08	8.83	9.69
62850000 PASSAGE DE GRADE		560.00	560.00	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	134.41	298.95	164.54	55.04
63130000 FORMATION CONTINUE	78.27	117.98	39.71	33.66
63130100 FORMATION CONTINUE ZONE VARAM	54.12	180.97	126.85	70.09
63180000 IMPOTS TAXES VERSEMENTS ASSIM.	2.02		2.02	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	13 152.05	14 653.69	1 501.64	10.25
64110100 SALAIRES	8 630.10	9 275.81	645.71	6.96
64111100 SALAIRES ZONE VARAM	4 315.10	4 637.91	322.81	6.96
64120000 CONGES PAYES	137.90	387.89	249.99	64.45
64120100 CONGES PAYES ZONE VARAM	68.95	352.08	283.13	80.42
CHARGES SOCIALES	661.00	4 113.82	3 452.82	83.93
64500000 CHARGES SOCIALES	235.63	208.10	443.73	213.23
64510000 URSSAF	1 151.27	216.16	1 367.43	632.60
64510100 CHARGES SOC ZONE VARAM	475.65	212.13	687.78	324.23
64520000 AG2R	45.63	60.59	14.96	24.69
64520100 MUTUELLE DU SOLEIL	750.51	838.85	88.34	10.53
64521100 MUTUELLES ZONE VARAM	375.26	419.43	44.17	10.53
64522000 AG2R ZONE VARAM	22.81	30.29	7.48	24.69
64530000 RETRAITE	569.59	907.15	337.56	37.21
64530100 RETRAITE ZONE VARAM 1/3	284.80	453.58	168.78	37.21
64540000 ASSEDIC	238.77	380.23	141.46	37.20
64540100 CHARGES SOC ZONE VARAM 1/3	119.38	190.11	70.73	37.20
64700000 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL	77.87	131.47	53.60	40.77
64700100 AUTRES CHARGES SOC ZONE VARAM	38.93	65.73	26.80	40.77
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	413.17	500.56	87.39	17.46
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	413.17	500.56	87.39	17.46
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	38 887.93	84 524.90	45 636.97	53.99
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 275.32	14 105.94	2 830.62	20.07
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	176.02	141.32	34.70	24.55
76300000 INTERETS LIVRET	176.02	141.32	34.70	24.55
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	176.02	141.32	34.70	24.55
RESULTAT FINANCIER	176.02	141.32	34.70	24.55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 451.34	14 247.26	2 795.92	19.62
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	646.55		646.55	
67100100 CHARGES EXCEPTIONNELLES	646.55		646.55	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	646.55		646.55	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	646.55		646.55	
TOTAL DES PRODUITS	50 339.27	98 772.16	48 432.89	49.03
TOTAL DES CHARGES	39 534.48	84 524.90	44 990.42	53.23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
EXCEDENT OU DEFICIT	10 804.79	14 247.26	3 442.47	24.16

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des matières et marchandises	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Disponibilités en Euros	14
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 61 684.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 50 163.25 Euros et dégageant un excédent de 10 804.79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

- 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 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 730		
TOTAL	2 730		
Prêts, autres immobilisations financières	290		
TOTAL	290		
TOTAL GENERAL	3 020		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 730	2 730
TOTAL			2 730	2 730
Prêts, autres immobilisations financières			290	290
TOTAL			290	290
TOTAL GENERAL			3 020	3 020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 987	413		2 400
TOTAL	1 987	413		2 400
TOTAL GENERAL	1 987	413		2 400

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	413				
TOTAL	413				
TOTAL GENERAL	413				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des provisions

Néant

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	290		290
Autres créances clients	5 233	5 233	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 471	4 471	
Débiteurs divers	876	876	
Charges constatées d'avance	2 251	2 251	
TOTAL	13 121	12 831	290

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	7 952	7 952		
Personnel et comptes rattachés	1 263	1 263		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	300	300		
Autres impôts taxes et assimilés	89	89		
Autres dettes	180	180		
Produits constatés d'avance	2 333	2 333		
TOTAL	12 118	12 118		

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 matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	5 233
Autres créances	5 347
Disponibilités	90
Total	10 670

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 923
Dettes fiscales et sociales	1 652
Total	5 575

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 251
Total	2 251

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 333
Total	2 333