

**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<sup>er</sup> SEPTEMBRE 2021 AU 31 AOUT 2022**

# 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<sup>er</sup> Septembre 2021 au 31 Août 2022

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

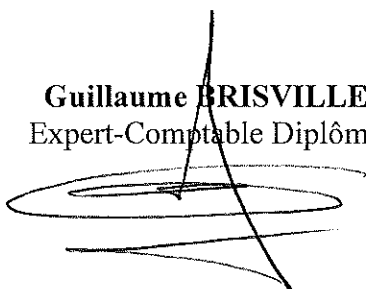
A l'issue de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

✓ Total du bilan	82 190 Euros
✓ Produits d'exploitation :	129 033 Euros
✓ Résultat net comptable :	19 122 Euros

Fait à Mougins, le 21 octobre 2022.

**Guillaume BRISVILLE**  
Expert-Comptable Diplômé



**BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/08/2022 12			<b>Exercice N-1</b> 31/08/2021 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>Brut</b>	<b>Amortissements et Provisions</b>	<b>Net</b>	<b>Net</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	2 730.48	2 730.48		330.53	330.53	100.00
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	290.00		290.00	290.00			
<b>Total I</b>	3 020.48	2 730.48	290.00	620.53	330.53	53.27	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 791.94		7 791.94	11 176.82	3 384.88	30.28
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	2 372.00		2 372.00	5 233.33	2 861.33	54.68
	Autres créances	879.69		879.69	5 346.91	4 467.22	83.55
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	70 586.42		70 586.42	37 056.17	33 530.25	90.48	
Charges constatées d'avance (3)	269.68		269.68	2 251.14	1 981.46	88.02	
<b>Total III</b>	81 899.73		81 899.73	61 064.37	20 835.36	34.12	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	84 920.21	2 730.48	82 189.73	61 684.90	20 504.83	33.24	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

		Exercice N 31/08/2022 12	Exercice N-1 31/08/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
<b>PASSIF</b>					
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	49 567.28	38 762.49	10 804.79	27.87
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	19 122.44	10 804.79	8 317.65	76.98
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>Total I</b>	68 689.72	49 567.28	19 122.44	38.58	
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources					
<b>Total III</b>					
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 464.42	7 951.89	512.53	6.45
	Dettes fiscales et sociales	1 535.59	1 652.40	116.81	7.07
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		180.00	180.00	100.00
Instruments de trésorerie					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	3 500.00	2 333.33	1 166.67	50.00
	<b>Total IV</b>	13 500.01	12 117.62	1 382.39	11.41
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		82 189.73	61 684.90	20 504.83	33.24

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

13 500.00 12 118.00

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

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/08/2022 12	Exercice N-1 31/08/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	19 724.50	1 815.00	17 909.50	986.75
Production vendue de Biens et Services		1 543.72	1 543.72	100.00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	90 666.00	15 442.15	75 223.85	487.13
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	5 917.32	6 712.38	795.06	11.84
Collectes				
Cotisations	12 725.00	24 650.00	11 925.00	48.38
Autres produits				
<b>Total I</b>	<b>129 032.82</b>	<b>50 163.25</b>	<b>78 869.57</b>	<b>157.23</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises	9 699.29		9 699.29	
Variation de stock (marchandises)	3 384.88	3 568.66	6 953.54	194.85
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	81 183.56	28 095.96	53 087.60	188.95
Impôts, taxes et versements assimilés	276.01	134.41	141.60	105.35
Salaires et traitements	9 184.03	13 152.05	3 968.02	30.17
Charges sociales	6 382.64	661.00	5 721.64	865.60
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	330.53	413.17	82.64	20.00
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	9.31		9.31	
<b>Total II</b>	<b>110 450.25</b>	<b>38 887.93</b>	<b>71 562.32</b>	<b>184.02</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>18 582.57</b>	<b>11 275.32</b>	<b>7 307.25</b>	<b>64.81</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2022 12	31/08/2021 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	539.87	176.02	363.85	206.71
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>539.87</b>	<b>176.02</b>	<b>363.85</b>	<b>206.71</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>				
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>539.87</b>	<b>176.02</b>	<b>363.85</b>	<b>206.71</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>19 122.44</b>	<b>11 451.34</b>	<b>7 671.10</b>	<b>66.99</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total VII</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		646.55	646.55	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>Total VIII</b>		<b>646.55</b>	<b>646.55</b>	<b>100.00</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		<b>646.55</b>	<b>646.55</b>	<b>100.00</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>129 572.69</b>	<b>50 339.27</b>	<b>79 233.42</b>	<b>157.40</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>110 450.25</b>	<b>39 534.48</b>	<b>70 915.77</b>	<b>179.38</b>
<b>Solde intermédiaire</b>	<b>19 122.44</b>	<b>10 804.79</b>	<b>8 317.65</b>	<b>76.98</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>19 122.44</b>	<b>10 804.79</b>	<b>8 317.65</b>	<b>76.98</b>

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/08/2022 12	<b>Exercice N-1</b> 31/08/2021 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		330.53	330.53	100.00
21500000 MATERIEL	2 730.48	2 730.48		
28150000 AMORTISSEMENTS MATERIEL	2 730.48	2 399.95	330.53	13.77
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	290.00	290.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	290.00	290.00		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	290.00	620.53	330.53	53.27
MARCHANDISES	7 791.94	11 176.82	3 384.88	30.28
37000000 STOCK MARCHANDISES	7 791.94	11 176.82	3 384.88	30.28
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 372.00	5 233.33	2 861.33	54.68
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2 372.00	5 233.33	2 861.33	54.68
AUTRES CREANCES	879.69	5 346.91	4 467.22	83.55
40100000 FOURNISSEURS	3.69		3.69	
40980000 AVOIRS NON PARVENUS	876.00	876.00		
43870000 ORG. SOCIAUX PRODUITS A RECEV.		4 470.91	4 470.91	100.00
DISPONIBILITES	70 586.42	37 056.17	33 530.25	90.48
51200300 CREDIT AGRICOLE	20 025.88	6 869.03	13 156.85	191.54
51200400 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	50 000.00	30 050.00	19 950.00	66.39
51870000 INTERETS A RECEVOIR	554.62	90.00	464.62	516.24
53000000 CAISSE	5.92	47.14	41.22	87.44
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	269.68	2 251.14	1 981.46	88.02
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	269.68	2 251.14	1 981.46	88.02
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	81 899.73	61 064.37	20 835.36	34.12
<b>TOTAL GENERAL</b>	82 189.73	61 684.90	20 504.83	33.24

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/08/2022 12	<b>Exercice N-1</b> 31/08/2021 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	49 567.28	38 762.49	10 804.79	27.87
10200000 FONDS ASSOCIATIF	49 567.28	38 762.49	10 804.79	27.87
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	19 122.44	10 804.79	8 317.65	76.98
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>68 689.72</b>	<b>49 567.28</b>	<b>19 122.44</b>	<b>38.58</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 464.42	7 951.89	512.53	6.45
40100000 FOURNISSEURS		4 028.89	4 028.89	100.00
40810000 FACTURES NON PARVENUES	8 464.42	3 923.00	4 541.42	115.76
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 535.59	1 652.40	116.81	7.07
42820000 DETTES PROVISIONNEES SUR CP	338.45	1 263.09	924.64	73.20
42860000 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	728.55		728.55	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	80.35	299.84	219.49	73.20
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	304.68		304.68	
44820000 CHARGES FISCALES SUR CP		2.02	2.02	100.00
44860000 FORMATION CONTINUE A PAYER	83.56	87.45	3.89	4.45
AUTRES DETTES		180.00	180.00	100.00
46700000 A REMBOURSER		180.00	180.00	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 500.00	2 333.33	1 166.67	50.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 500.00	2 333.33	1 166.67	50.00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>13 500.01</b>	<b>12 117.62</b>	<b>1 382.39</b>	<b>11.41</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>82 189.73</b>	<b>61 684.90</b>	<b>20 504.83</b>	<b>33.24</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2022 12	31/08/2021 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	19 724.50	1 815.00	17 909.50	986.75
70700000 VENTES PASSEPORTS	14 302.50	325.00	13 977.50	NS
70700300 FORMATIONS AFA DAF	3 735.00	1 490.00	2 245.00	150.67
70700600 INSCRIPTIONS VARAM 1072E	247.00		247.00	
70730000 VENTES BUVETTES	830.00		830.00	
70730100 VENTES BUVETTES VARAM	610.00		610.00	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		1 543.72	1 543.72	100.00
70880000 REFACTURAT. SECRETARIAT LIGUE		1 543.72	1 543.72	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	90 666.00	15 442.15	75 223.85	487.13
74040000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENT	5 000.00	4 000.00	1 000.00	25.00
74040100 SUBVENTION CNDS - ANS	6 500.00	6 500.00		
74040600 SUBVENT.FFK AIDE DEVEL SPORTIF	12 078.00	288.00	11 790.00	NS
74040700 AIDE COVID CHARGES SOCIALES		735.77	735.77	100.00
74040800 AIDE COVID VAR AM		367.88	367.88	100.00
74041600 SB FFK AIDE DEV SPORTIF VARAM	67 088.00	3 550.50	63 537.50	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 917.32	6 712.38	795.06	11.84
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	5 917.32		5 917.32	
79100100 CHOMAGE PARTIEL 16.03/31.05		4 474.92	4 474.92	100.00
79101200 CHOMAGE PARTIEL ZONE VARAM		2 237.46	2 237.46	100.00
COTISATIONS	12 725.00	24 650.00	11 925.00	48.38
75600300 PASSAGE DE GRADES	12 675.00	2 900.00	9 775.00	337.07
75600400 ANIMATIONS	50.00	1 500.00	1 450.00	96.67
75601000 COTISATIONS CLUB		8 712.50	8 712.50	100.00
75601100 COT° CLUB ZONE VARAM 65%		11 537.50	11 537.50	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>129 032.82</b>	<b>50 163.25</b>	<b>78 869.57</b>	<b>157.23</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	9 699.29		9 699.29	
60700000 ACHATS BUVETTES	454.83		454.83	
60700200 ACHATS PASSEPORTS	8 583.50		8 583.50	
60701100 ACHATS BUVETTES ZONE VARAM	660.96		660.96	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	3 384.88	3 568.66	6 953.54	194.85
60370000 VARIA STOCK MARCHANDISES 31.08	898.45	2 037.49	1 139.04	55.90
60370100 VAR STOCKS / 607 ZONE VAR AM	4 283.33	1 531.17	5 814.50	379.74
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	81 183.56	28 095.96	53 087.60	188.95
60500000 PHOTOCOPIES		23.56	23.56	100.00
60500100 PHOTOCOPIES ZONE VAR AM		11.77	11.77	100.00
60614100 CARBURANT ZONE VAR AM		78.92	78.92	100.00
60630000 ENTRETIEN - PETIT OUTILLAGE	935.37	157.50	777.87	493.89
60630100 ACHATS ENT PETIT OUT ZID VARAM	218.00		218.00	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	465.19	25.55	439.64	NS
60640100 ACHATS FOUR ADM ZID VARAM	232.59	12.78	219.81	NS
61250000 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR 3S2I	808.88	881.82	72.94	8.27
61250100 CRED BAIL PHOTO ZONEVARAM 3S2I	404.44	474.61	70.17	14.78
61320100 LOCATION GARAGE	1 752.00	2 268.00	516.00	22.75
61321100 LOCATION GARAGE ZONE VARAM	876.00	360.00	516.00	143.33
61350000 LOCATION CAMION	898.85	381.87	516.98	135.38
61351100 LOCATION CAMION ZONE VARAM	747.95		747.95	
61351200 LOCATION RING ZONE VAR AM	5 000.00		5 000.00	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2022 12	31/08/2021 12	Euros	%
61551100 ENT ET REPARAT° ZONE VAR AM	265.14		265.14	
61600000 PRIME ASSURANCE	134.84	137.90	3.06	2.22
61600100 ASS BUREAU ZID VARAM	74.19	68.95	5.24	7.60
61830000 FORMATION DOCS TECH	126.50		126.50	
61830100 FORMATION VAR AM	965.46		965.46	
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	570.00	834.00	264.00	31.65
62260200 HONORAIRES COMPTA ZONE VARAM	285.00		285.00	
62310000 PUBLICITE	1 500.00	1 050.00	450.00	42.86
62310100 PUBLICITE ZONE VARAM	4 149.98	1 395.00	2 754.98	197.49
62330000 RECOMPENSES	1 725.07	1 083.00	642.07	59.29
62331100 RECOMPENSES ZONE VARAM	3 415.00		3 415.00	
62340000 CADEAUX ELUS / CLUBS / DONS	16.27	5 251.00	5 234.73	99.69
62410000 PORT SUR ACHATS	24.00		24.00	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	4 369.76	234.38	4 135.38	NS
62560000 REPAS ARBITRES/JURY/COM	3 765.46	807.90	2 957.56	366.08
62560200 FRAIS MISSION	3 919.67	1 505.08	2 414.59	160.43
62560300 COM COMMUNICATION FRAIS	2 076.76	2 370.70	293.94	12.40
62560400 FRAIS MISSION EQUIPE LOGISTIQUE	1 999.14	121.30	1 877.84	NS
62560700 COMMISSIONS SPORTIVES	2 600.00		2 600.00	
62560900 PASSAGE DE GRADES	3 665.00	2 200.00	1 465.00	66.59
62561000 COMMISSIONS ARBITRAGE	6 532.87	730.00	5 802.87	794.91
62561100 MISSION DIRECTION TECHNIQUE	1 200.00		1 200.00	
62561300 FRAIS EQUIPE DEPART		1 200.00	1 200.00	100.00
62561400 COMMISSIONS FORMATION	1 020.00		1 020.00	
62561700 MISSIONS MEDICALES	1 773.70		1 773.70	
62561900 COMM ARBITRAGE ZONE VARAM	6 904.34	240.00	6 664.34	NS
62562400 FRAIS MISSION EQUIP LOG VARAM	1 855.40		1 855.40	
62562500 STAGE EXPERT	2 000.00		2 000.00	
62562700 ANIMATION CARAVANE	80.00	2 400.00	2 320.00	96.67
62563300 COM COMMUNICATION VARAM	1 038.38		1 038.38	
62564700 MISSIONS MEDICALES SECUR.VARAM	5 702.88		5 702.88	
62570000 RECEPTIONS	1 435.89	178.90	1 256.99	702.62
62600000 FRAIS POSTAUX	872.65	1 130.65	258.00	22.82
62600100 FRAIS POSTAUX VARAM	436.33		436.33	
62640000 INTERNET	103.21	223.28	120.07	53.78
62640100 INTERNET VAR AM 1/3	51.60		51.60	
62700000 FRAIS BANCAIRES	54.80	175.29	120.49	68.74
62810000 COTISATIONS	125.00	82.25	42.75	51.98
62850000 PASSAGE DE GRADE	2 010.00		2 010.00	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>276.01</b>	<b>134.41</b>	<b>141.60</b>	<b>105.35</b>
63130000 FORMATION CONTINUE	183.34	78.27	105.07	134.24
63130100 FORMATION CONTINUE ZONE VARAM	92.67	54.12	38.55	71.23
63180000 IMPOTS TAXES VERSEMENTS ASSIM.		2.02	2.02	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>9 184.03</b>	<b>13 152.05</b>	<b>3 968.02</b>	<b>30.17</b>
64110100 SALAIRES	10 108.67	8 630.10	1 478.57	17.13
64111100 SALAIRES ZONE VARAM		4 315.10	4 315.10	100.00
64120000 CONGES PAYES	1 232.85	137.90	1 370.75	994.02
64120100 CONGES PAYES ZONE VARAM	308.21	68.95	239.26	347.01
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>6 382.64</b>	<b>661.00</b>	<b>5 721.64</b>	<b>865.60</b>
64500000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	219.49	235.63	16.14	6.85
64510000 URSSAF	2 360.20	1 151.27	3 511.47	305.01
64510100 CHARGES SOC ZONE VARAM	1 180.10	475.65	1 655.75	348.10

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/08/2022 12	Exercice N-1 31/08/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64520000 AG2R	58.93	45.63	13.30	29.15
64520100 MUTUELLE DU SOLEIL	567.40	750.51	183.11	24.40
64521100 MUTUELLES ZONE VARAM	29.47	375.26	345.79	92.15
64522000 AG2R ZONE VARAM	283.70	22.81	260.89	NS
64530000 RETRAITE	984.97	569.59	415.38	72.93
64530100 RETRAITE ZONE VARAM 1/3	492.49	284.80	207.69	72.92
64540000 ASSEDIC	331.51	238.77	92.74	38.84
64540100 ASSEDIC ZONE VARAM 1/3	165.76	119.38	46.38	38.85
64700000 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL	108.13	77.87	30.26	38.86
64700100 AUTRES CHARGES SOC ZONE VARAM	39.47	38.93	0.54	1.39
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	330.53	413.17	82.64	20.00
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	330.53	413.17	82.64	20.00
AUTRES CHARGES	9.31		9.31	
65800000 DIFFERENCES REGLEMENTS	9.31		9.31	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>110 450.25</b>	<b>38 887.93</b>	<b>71 562.32</b>	<b>184.02</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>18 582.57</b>	<b>11 275.32</b>	<b>7 307.25</b>	<b>64.81</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	539.87	176.02	363.85	206.71
76300000 INTERETS LIVRET	539.87	176.02	363.85	206.71
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>539.87</b>	<b>176.02</b>	<b>363.85</b>	<b>206.71</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>539.87</b>	<b>176.02</b>	<b>363.85</b>	<b>206.71</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>19 122.44</b>	<b>11 451.34</b>	<b>7 671.10</b>	<b>66.99</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		646.55	646.55	100.00
67100100 CHARGES EXCEPTIONNELLES		646.55	646.55	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>646.55</b>	<b>646.55</b>	<b>100.00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>646.55</b>	<b>646.55</b>	<b>100.00</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>129 572.69</b>	<b>50 339.27</b>	<b>79 233.42</b>	<b>157.40</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>110 450.25</b>	<b>39 534.48</b>	<b>70 915.77</b>	<b>179.38</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>19 122.44</b>	<b>10 804.79</b>	<b>8 317.65</b>	<b>76.98</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>19 122.44</b>	<b>10 804.79</b>	<b>8 317.65</b>	<b>76.98</b>

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des provisions	13
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluation des matières et marchandises	13
Evaluation des créances et des dettes	13
Disponibilités en Euros	13
Produits à recevoir	13
Charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 82 189.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 129 032.82 Euros et dégagant un excédent de 19 122.44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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 01/09/2021 au 31/08/2022

**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	2 400	331		2 730
TOTAL	2 400	331		2 730
TOTAL GENERAL	2 400	331		2 730

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	331				
TOTAL	331				
TOTAL GENERAL	331				

**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

**Etat des provisions****Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	290	290	
Autres créances clients	2 372	2 372	
Débiteurs divers	880	880	
Charges constatées d'avance	270	270	
<b>TOTAL</b>	<b>3 811</b>	<b>3 811</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	8 464	8 464		
Personnel et comptes rattachés	1 067	1 067		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	385	385		
Autres impôts taxes et assimilés	84	84		
Produits constatés d'avance	3 500	3 500		
<b>TOTAL</b>	<b>13 500</b>	<b>13 500</b>		

**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	2 372
Autres créances	876
Disponibilités	555
<b>Total</b>	<b>3 803</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 464
Dettes fiscales et sociales	1 536
Total	10 000

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	270
Total	270

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 500
Total	3 500