

S.A.S. AU CAPITAL DE 200 000 EUROS  
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU  
TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES  
DE LA RÉGION DE MARSEILLE PACA

**Ass. TENNIS CLUB LA FOURRAGERE ASPTT**

38, Avenue Vincent Van Gogh

13012 MARSEILLE

**Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023**

ADRESSE POSTALE :  
CS 10026 - 13376 MARSEILLE CEDEX 12

SIÈGE SOCIAL :  
1 À 9, IMPASSE DES GYMNASTES  
RUE MONTAIGNE - 13012 MARSEILLE  
- MÉTRO SAINT-BARNABÉ -  
TEL. : 04 91 18 50 00  
FAX : 04 91 85 54 93  
e-mail : [consultants@afirec.com](mailto:consultants@afirec.com)

N° Siret 397 964 818 00017 - Code APE 6920 Z - N° d'identification intracom. : FR 363 979 648 18

## COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2023

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10

### ***AFIREC Consultants***

*1-9 Impasse des Gymnastes*

*Villa Montaigne*

*13012 MARSEILLE*

*04 91 18 50 00*

S.A.S. AU CAPITAL DE 200 000 EUROS  
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU  
TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES  
DE LA RÉGION DE MARSEILLE PACA

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Ass. TENNIS CLUB LA FOURRAGERE ASPTT  
38, Avenue Vincent Van Gogh  
13012 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

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

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

- Total du bilan,	652 459.04 Euros
- Produits d'exploitation,	763 299.94 Euros
- Résultat net comptable,	11 699.21 Euros

Fait à MARSEILLE  
Le 09/11/2023

VIRZI-LACCANIA Julien  
Expert Comptable

DUPONT LEANDRI Isabelle  
Expert Comptable

ADRESSE POSTALE :  
CS 10026 - 13376 MARSEILLE CEDEX 12

SIÈGE SOCIAL :  
1 A 9, IMPASSE DES GYMNASTES  
RUE MONTAIGNE - 13012 MARSEILLE  
- MÉTRO SAINT-BARNABÉ -  
TEL. : 04 91 18 50 00  
FAX : 04 91 85 54 93  
e-mail : consultants@afirec.com

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Donations temporaires d'usufruit							
	Concessions, brevets, licences, marques...							
	Immobilisations incorporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions	422 569.15	154 296.00	268 273.15	120 040.37	148 232.78	123.49	
Installations techniques Matériel et outillage	728 360.44	349 916.82	378 443.62	396 933.01	18 489.39	4.66		
Immobilisations corporelles en cours				118 140.00	118 140.00	100.00		
Avances et acomptes								
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>								
<b>Immobilisations financières (1)</b>								
Participations et Créances rattachées								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres								
<b>Total I</b>	1 150 929.59	504 212.82	646 716.77	635 113.38	11 603.39	1.83		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	<b>Créances (2)</b>							
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	30 153.42	30 153.42					
	Créances reçues par legs ou donations							
	Autres	1 517.85		1 517.85	2 076.84	558.99	26.92	
	Valeurs mobilières de placement							
	Instruments de trésorerie							
Disponibilités	4 224.42		4 224.42	44 091.21	39 866.79	90.42		
Charges constatées d'avance (2)								
<b>Total II</b>	35 895.69	30 153.42	5 742.27	46 168.05	40 425.78	87.56		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)							
	Primes de remboursement des emprunts (IV)							
	Ecarts de conversion actif (V)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 186 825.28	534 366.24	652 459.04	681 281.43	28 822.39	4.23		

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	505 524.60		468 430.61		37 093.99	7.92
	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							
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	11 699.21		37 093.99		25 394.78	68.46
	<b>Situation nette (sous total)</b>	517 223.81		505 524.60		11 699.21	2.31
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	85 734.78		58 413.79		27 320.99	46.77
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	602 958.59		563 938.39		39 020.20	6.92
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	36 845.54		56 815.26		19 969.72	35.15
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 513.61		31 240.00		26 726.39	85.55
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	8 141.30		29 287.78		21 146.48	72.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>	49 500.45		117 343.04		67 842.59	57.82
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	652 459.04		681 281.43		28 822.39	4.23

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations	354 733.00		338 599.00		16 134.00	4.76
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	21 775.00		17 611.00		4 164.00	23.64
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	313 009.56		281 710.11		31 299.45	11.11
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	52 879.01		69 138.04		16 259.03	23.52
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	18 693.39		11 177.02		7 516.37	67.25
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	2 209.98		1 143.52		1 066.46	93.26
<b>Total I</b>	<b>763 299.94</b>		<b>719 378.69</b>		<b>43 921.25</b>	<b>6.11</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises	10 085.06		8 201.72		1 883.34	22.96
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	287 873.33		239 839.95		48 033.38	20.03
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	4 626.13		7 127.33		2 501.20	35.09
Salaires et traitements	271 205.97		264 896.89		6 309.08	2.38
Charges sociales	68 193.34		69 574.79		1 381.45	1.99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	109 715.71		91 336.26		18 379.45	20.12
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	27.89		1 318.15		1 290.26	97.88
<b>Total II</b>	<b>751 727.43</b>		<b>682 295.09</b>		<b>69 432.34</b>	<b>10.18</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>11 572.51</b>		<b>37 083.60</b>		<b>25 511.09</b>	<b>68.79</b>

(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	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		341.22		314.55	26.67	8.48
<b>Total III</b>		341.22		314.55	26.67	8.48
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		214.52		304.16	89.64	29.47
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>		214.52		304.16	89.64	29.47
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		126.70		10.39	116.31	NS
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		11 699.21		37 093.99	25 394.78	68.46
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>						
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		763 641.16		719 693.24	43 947.92	6.11
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		751 941.95		682 599.25	69 342.70	10.16
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		11 699.21		37 093.99	25 394.78	68.46

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
<b>CONSTRUCTIONS</b>	268 273.15		120 040.37		148 232.78	123.49
21450000 AMENAGEMENT COURT TENNIS	273 070.95		235 286.73		37 784.22	16.06
21452000 AMENAGEMENT TERRAIN PADEL	149 498.20				149 498.20	
28145000 AMORT AMEN. COURT TENNIS	141 844.65		115 246.36		26 598.29	23.08
28145200 AMORT. AMEN. TERRAIN PADEL	12 451.35				12 451.35	
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE</b>	378 443.62		396 933.01		18 489.39	4.66
21540000 MATERIELS ET OUTILLAGES	68 929.10		63 829.10		5 100.00	7.99
21810000 INST. GENE. AGENC. & AMENAGE.	623 563.78		597 279.94		26 283.84	4.40
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MAT INFO	13 904.56		10 024.72		3 879.84	38.70
21840000 MOBILIER	21 963.00		5 050.00		16 913.00	334.91
28154000 AMORT. MATERIEL ET OUTILL.	45 546.78		38 333.96		7 212.82	18.82
28181000 AMORT. AGENCEMENT	290 995.95		231 779.32		59 216.63	25.55
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU	9 655.31		8 468.75		1 186.56	14.01
28184000 AMORT. MOBILIER	3 718.78		668.72		3 050.06	456.10
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>			118 140.00		118 140.00	100.00
23100000 IMMO. EN-COURS			118 140.00		118 140.00	100.00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	646 716.77		635 113.38		11 603.39	1.83
<b>CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>						
41100000 IFAC PERISCOLAIRE	30 153.42		30 153.42			
49174000 PROV° DEP° IFAC PERISCOLAIRE	30 153.42		30 153.42			
<b>AUTRES</b>	1 517.85		2 076.84		558.99	26.92
40100000 FOURNISSEURS	706.40		1 418.00		711.60	50.18
43710000 IRSEA	811.45		658.84		152.61	23.16
<b>DISPONIBILITES</b>	4 224.42		44 091.21		39 866.79	90.42
51200000 CAISSE EPARGNE			955.31		955.31	100.00
51230000 LA BANQUE POSTALE	2 254.23		34 661.97		32 407.74	93.50
51240000 BANQUE POSTALE LIVRET A	1 066.14		5 724.92		4 658.78	81.38
53100000 CAISSE	904.05		2 749.01		1 844.96	67.11
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	5 742.27		46 168.05		40 425.78	87.56
<b>TOTAL GENERAL</b>	652 459.04		681 281.43		28 822.39	4.23



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	505 524.60		468 430.61		37 093.99	7.92
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	505 524.60		468 430.61		37 093.99	7.92
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 699.21		37 093.99		25 394.78	68.46
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	517 223.81		505 524.60		11 699.21	2.31
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	85 734.78		58 413.79		27 320.99	46.77
13120000 SUBVENT° INVESTISSEMENTS	124 512.00		84 512.00		40 000.00	47.33
13900000 SUBVENT° INVEST. AFFEC. RESULT.	38 777.22		26 098.21		12 679.01	48.58
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>602 958.59</b>		<b>563 938.39</b>		<b>39 020.20</b>	<b>6.92</b>
<b>TOTAL FONDS DEBIES</b>						
<b>TOTAL PROVISIONS</b>						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	36 845.54		56 815.26		19 969.72	35.15
16400200 EMPRUNT LBP 80K€ N°2	36 845.54		56 815.26		19 969.72	35.15
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 513.61		31 240.00		26 726.39	85.55
40100000 FOURNISSEURS	4 513.61		31 240.00		26 726.39	85.55
DETTES FISCALES ET SOCIALES	8 141.30		29 287.78		21 146.48	72.20
42100000 SALAIRES NETS	2 499.87		15 955.87		13 456.00	84.33
43100000 URSSAF & PÔLE EMPLOI	2 151.00		8 954.00		6 803.00	75.98
43730000 BP ASSURANCE SANTE	674.48		670.90		3.58	0.53
43863300 FOCO A PAYER	2 772.95		3 516.01		743.06	21.13
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	43.00		191.00		148.00	77.49
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>49 500.45</b>		<b>117 343.04</b>		<b>67 842.59</b>	<b>57.82</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>652 459.04</b>		<b>681 281.43</b>		<b>28 822.39</b>	<b>4.23</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
<b>COTISATIONS</b>	354 733.00		338 599.00		16 134.00	4.76
75600000 COT° MEMBRES	73 120.00		54 187.00		18 933.00	34.94
75610000 COT° ECOLE DE TENNIS	217 612.00		218 513.00		901.00	0.41
75620000 COT° KIDI SPORT	48 101.00		47 487.00		614.00	1.29
75630000 COT° COMPETITION	15 900.00		18 412.00		2 512.00	13.64
<b>VENTES DE BIENS</b>	21 775.00		17 611.00		4 164.00	23.64
70710000 RECETTES BUVETTE	21 775.00		17 611.00		4 164.00	23.64
<b>VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE</b>	313 009.56		281 710.11		31 299.45	11.11
70600000 STAGES ENFANTS	252 099.48		254 580.31		2 480.83	0.97
70601000 COURS ADULTES	8 625.00		8 100.00		525.00	6.48
70602000 ANIMATIONS ET ANNIVERSAIRES	800.00		2 500.00		1 700.00	68.00
70603000 ENGAGEMENTS TOURNOIS	4 500.00		6 300.00		1 800.00	28.57
70610000 PARTICIPAT° DIVERSES	17 385.08		1 800.00		15 585.08	865.84
70830000 LOC° COURTS & ECLAIRAGE	29 600.00		8 429.80		21 170.20	251.14
<b>CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	52 879.01		69 138.04		16 259.03	23.52
74000000 SUBVENTIONS	40 200.00		58 810.00		18 610.00	31.64
74100000 QP SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS	12 679.01		10 328.04		2 350.97	22.76
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS</b>	18 693.39		11 177.02		7 516.37	67.25
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	18 693.39		11 177.02		7 516.37	67.25
<b>AUTRES PRODUITS</b>	2 209.98		1 143.52		1 066.46	93.26
75800000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	2 209.98		1 143.52		1 066.46	93.26
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	763 299.94		719 378.69		43 921.25	6.11
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	10 085.06		8 201.72		1 883.34	22.96
60710000 BOISSONS & ARTICLES BUVETTE	10 085.06		8 201.72		1 883.34	22.96
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	287 873.33		239 839.95		48 033.38	20.03
60412000 PREST° E.S. CARUANA ALAIN	9 480.00		10 300.00		820.00	7.96
60414000 PREST.E.S.BRUNA GUILLAUME	15 300.00		7 360.00		7 940.00	107.88
60418000 PREST° E. S. SCHIRMER MATHILDE			4 010.00		4 010.00	100.00
60419000 PREST° E. S. SORIANO LAETITIA			60.00		60.00	100.00
60419100 PREST° E.S. LEBOUTEILLER ULRIC	220.00				220.00	
60420000 REPAS STAGES ET ANIMATIONS	78 849.60		69 783.94		9 065.66	12.99
60430000 ARBITRAGE	3 324.40		3 668.56		344.16	9.38
60431000 INDEMNITES JOUEURS	11 730.00		10 865.00		865.00	7.96
60612000 ELECTRICITE	10 605.02		4 356.94		6 248.08	143.41
60613000 GAZ			59.70		59.70	100.00
60613100 FIOUL	3 741.61		1 834.21		1 907.40	103.99
60614000 EAU	2 995.29		3 030.15		34.86	1.15
60615000 CARBURANT MATERIEL	46.82		145.31		98.49	67.78
60630000 FOURNITURES D' ENTRETIEN	4 169.54		6 221.90		2 052.36	32.99
60631000 PETITS EQUIPEMENTS	7 944.66		9 933.50		1 988.84	20.02
60631100 PETITS EQUIPEMENTS DE TENNIS	37 706.74		23 868.19		13 838.55	57.98
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 522.73		2 232.35		290.38	13.01
61320000 LOCATIONS DIVERSES	3 123.30		977.09		2 146.21	219.65
61500000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	4 306.00		4 619.69		313.69	6.79
61510000 ENTRETIEN DIVERS	8 022.30		4 039.80		3 982.50	98.58
61520000 MANTENANCE	1 221.04		252.00		969.04	384.54
61600000 ASSURANCE	889.79		881.46		8.33	0.95

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	581.36		581.64		0.28	0.05
61810001 FORMATIONS			20.00		20.00	100.00
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	4 492.90		4 350.40		142.50	3.28
62262000 HONORAIRES SOCIAL	6 820.00				6 820.00	
62300000 PUBLICITE	3 608.00				3 608.00	
62340000 CADEAUX	800.97		1 114.00		313.03	28.10
62360000 FLOCAGE	3 877.50		526.60		3 350.90	636.33
62380000 DIVERS DONNS ET POURBOIRES	50.50		100.00		49.50	49.50
62510000 DEPLACEMENTS EQUIPES	9 196.48		7 057.86		2 138.62	30.30
62511000 FRAIS DE DEPLACEMENT	7 294.00		3 794.72		3 499.28	92.21
62570000 REPAS BUREAU & AG & PERSONNELS	2 175.64		1 454.14		721.50	49.62
62610000 FRAIS POSTAUX	394.45		410.21		15.76	3.84
62621000 TELEPHONE / INTERNET ORANGE	1 612.90		1 458.52		154.38	10.58
62631000 TELEVISION CANAL PLUS	1 144.95		1 062.58		82.37	7.75
62750000 SERVICES BANCAIRES	1 033.34		992.82		40.52	4.08
62810000 COTISATIONS	740.00		910.00		170.00	18.68
62812000 ENGAGEMENTS TOURNOIS	2 917.00		3 607.00		690.00	19.13
62813000 LICENCES	34 934.50		43 899.67		8 965.17	20.42
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>4 626.13</b>		<b>7 127.33</b>		<b>2 501.20</b>	<b>35.09</b>
63120000 TAXE APPRENTISSAGE			1 478.64		1 478.64	100.00
63300000 FORMATIONS	3 795.88		5 020.54		1 224.66	24.39
63512500 COTISATIONS DIVERSES	830.25		490.15		340.10	69.39
63540000 REDEVANCE AUDIOVISUELLE			138.00		138.00	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>271 205.97</b>		<b>264 896.89</b>		<b>6 309.08</b>	<b>2.38</b>
64110000 SALAIRES BRUTS	259 376.89		263 001.62		3 624.73	1.38
64113000 PRIMES NON SOUMISES	9 150.00				9 150.00	
64120000 SALAIRES EMPLOIS CIVIQUES	2 679.08		1 722.56		956.52	55.53
64141000 REMUNERATION STAGIAIRE			172.71		172.71	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>68 193.34</b>		<b>69 574.79</b>		<b>1 381.45</b>	<b>1.99</b>
64510000 URSSAF	50 219.95		51 408.45		1 188.50	2.31
64520000 IRSEA RETRAITE ARRCO	11 706.21		11 775.78		69.57	0.59
64521000 IRSEA PREVOYANCE	1 013.06		807.07		205.99	25.52
64522000 MUTUELLE BANQUE POSTALE	2 080.04		2 806.24		726.20	25.88
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 174.08		2 777.25		396.83	14.29
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>	<b>109 715.71</b>		<b>91 336.26</b>		<b>18 379.45</b>	<b>20.12</b>
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	109 715.71		91 336.26		18 379.45	20.12
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>27.89</b>		<b>1 318.15</b>		<b>1 290.26</b>	<b>97.88</b>
65800000 AUTRES CHARGES GESTION	27.89		1 318.15		1 290.26	97.88
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>751 727.43</b>		<b>682 295.09</b>		<b>69 432.34</b>	<b>10.18</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>11 572.51</b>		<b>37 083.60</b>		<b>25 511.09</b>	<b>68.79</b>
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	341.22		314.55		26.67	8.48
76700000 INTERETS LIVERT A	341.22		314.55		26.67	8.48
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>341.22</b>		<b>314.55</b>		<b>26.67</b>	<b>8.48</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	214.52		304.16		89.64	29.47
66160000 INTERETS PRÊTS LPB 80 K€	214.52		304.16		89.64	29.47
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	214.52		304.16		89.64	29.47
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	126.70		10.39		116.31	NS
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	11 699.21		37 093.99		25 394.78	68.46
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	763 641.16		719 693.24		43 947.92	6.11
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	751 941.95		682 599.25		69 342.70	10.16
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	11 699.21		37 093.99		25 394.78	68.46