

**FFESSM**

24, Quai Rive neuve  
13284 MARSEILLE 07

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020



**LA  
COMPAGNIE  
DES COMPTES**  
Expertise comptable - Audit

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE  
AU TABLEAU DE L'ORDRE DE PARIS ET A LA  
COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES  
AUX COMPTES DE PARIS

**SITE DE NOISY-LE-GRAND**

47, rue de l'Université 93160 Noisy-le-Grand  
Tél. 01 43 04 21 44  
info@lcdc.eu

**SITE D'ANTONY**

78, rue de Châtenay 92160 Antony  
Tél. 01 42 37 19 19  
info@lcdc.eu

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

ETATS FINANCIERS



# Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/09/2019 au 31/08/2020			Au 31/08/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	1 876 330	881 079	995 251	799 471
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	277 911		277 911	277 911
Constructions	1 613 459	480 055	1 133 404	1 169 271
Installations techniques, matériel et outillages industriels	180 495	142 389	38 106	34 256
Autres immobilisations corporelles	1 727 950	1 156 257	571 693	660 761
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	962		962	962
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	914		914	914
<b>TOTAL I</b>	<b>5 678 022</b>	<b>2 659 781</b>	<b>3 018 241</b>	<b>2 943 548</b>
Comptes de liaison	II			
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours	468 821	201 920	266 901	330 400
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	755 901	65 798	690 103	762 464
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	226 877		226 877	125 024
Valeurs mobilières de placement	1 263 774		1 263 774	1 255 535
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	507 034		507 034	646 511
Charges constatées d'avance	150 346		150 346	92 148
<b>TOTAL III</b>	<b>3 372 752</b>	<b>267 718</b>	<b>3 105 035</b>	<b>3 212 082</b>
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Écarts de conversion actif	VI			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>9 050 775</b>	<b>2 927 499</b>	<b>6 123 276</b>	<b>6 155 630</b>



# Bilan Passif

Bilan Passif	31/08/2020	31/08/2019
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	3 967 742	3 967 742
Report à nouveau	-530 924	
Excédent ou déficit de l'exercice	73 790	-530 924
<b>Situation nette</b>	<b>3 510 609</b>	<b>3 436 819</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>3 510 609</b>	<b>3 436 819</b>
Comptes de liaison	II	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	170 438	
<b>TOTAL III</b>	<b>170 438</b>	
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		6 877
Provisions pour charges	292 984	280 459
<b>TOTAL IV</b>	<b>292 984</b>	<b>287 336</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		120 000
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	452 644	563 334
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	317 860	306 492
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	84 418	92 040
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 294 323	1 349 609
<b>TOTAL V</b>	<b>2 149 245</b>	<b>2 431 475</b>
Écarts de conversion passif	VI	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>6 123 276</b>	<b>6 155 630</b>


**Compte de résultat**

Compte de résultat	31/08/2020	31/08/2019
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	549 921	597 926
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	3 608 209	2 425 055
- dont parrainages	4 846 830	3 123 198
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	340 481	166 328
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	438 348	563 814
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	84	49
<b>TOTAL I</b>	<b>4 937 043</b>	<b>3 753 172</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	275 785	180 278
Variation de stocks	-46 256	80 601
Autres achats et charges externes	2 065 165	2 360 594
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	100 445	65 894
Salaires et traitements	995 690	784 830
Charges sociales	441 820	336 560
Dotations aux amortissements et dépréciations	808 376	297 482
Dotations aux provisions	12 525	12 459
Reports en fonds dédiés	170 438	
Autres charges	47 056	137 247
<b>TOTAL II</b>	<b>4 871 043</b>	<b>4 255 945</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>66 000</b>	<b>-502 773</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	17 760	5 193
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 000	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>19 760</b>	<b>5 193</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	14 716	
Différences négatives de change		10
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>14 716</b>	<b>10</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>5 044</b>	<b>5 183</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>71 043</b>	<b>-497 590</b>


**Compte de résultat (Suite)**

<b>Compte de résultat (Suite)</b>	<b>31/08/2020</b>	<b>31/08/2019</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	24 217	2 799
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 877	
<b>TOTAL V</b>	<b>31 094</b>	<b>2 799</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	27 593	20 459
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	754	15 673
<b>TOTAL VI</b>	<b>28 347</b>	<b>36 132</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>2 747</b>	<b>-33 333</b>
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>4 987 897</b>	<b>3 761 163</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>4 914 106</b>	<b>4 292 087</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>73 790</b>	<b>-530 924</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

DETAILS DE COMPTES


**Bilan Actif détaillé**

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2020	31/08/2019		
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	995 250.74	799 470.93	195 779.81	24.49
20800000 Autres Immob incorp	1 850 383.71	1 317 217.04	533 166.67	40.48
20801000 Autres immob incorp Revue	25 946.50	45 377.26	-19 430.76	-42.82
28080000 Amortissement Autres Immob incorp	-855 132.97	-517 746.11	-337 386.86	-65.16
28081000 Amortissement Autres immob Incorp commission	-25 946.50	-45 377.26	19 430.76	42.82
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	277 911.32	277 911.32		
21150000 Terrain	277 911.32	277 911.32		
Constructions	1 133 403.98	1 169 271.27	-35 867.29	-3.07
21310000 Structure	1 186 724.42	1 186 724.42		
21311000 Toiture	39 636.75	39 636.75		
21312000 Ravalement	26 772.05	26 772.05		
21313000 Menuiseries extérieures	54 232.61	54 232.61		
21315000 Garages	40 170.55	40 170.55		
21351000 Chauffage climatisation	67 140.77	48 819.63	18 321.14	37.53
21352000 Plomberie sanitaire	42 654.10	42 654.10		
21353000 Peinture tapisseries	98 176.42	98 176.42		
21354000 Sols	57 951.54	57 951.54		
28131000 Amortissement Structure	-264 087.32	-235 455.47	-28 631.85	-12.16
28131100 Amortissement Toiture	-35 136.18	-34 316.77	-819.41	-2.39
28131200 Amortissement Ravalement	-25 952.29	-25 653.29	-299.00	-1.17
28131300 Amortissement Menuiseries extérieures	-18 483.96	-16 158.03	-2 325.93	-14.40
28131500 Amortissement Garages	-39 652.16	-39 522.55	-129.61	-0.33
28135100 Amortissement Chauffage climatisation	-22 476.15	-19 783.08	-2 693.07	-13.61
28135200 Amortissement Plomberie sanitaire	-11 029.21	-7 084.20	-3 945.01	-55.69
28135300 Amortissement Peinture tapisseries	-36 832.38	-27 014.72	-9 817.66	-36.34
28135400 Amortissement Sols	-26 405.58	-20 878.69	-5 526.89	-26.47
Installations tech., matériel et outillages industriels	38 105.80	34 256.43	3 849.37	11.24
21540000 Matériel outillage	165 949.99	198 831.92	-32 881.93	-16.54
21541000 Matériel Outillage Commis	14 545.10	16 930.78	-2 385.68	-14.09
21542000 Matériel Outillage Revue		6 727.35	-6 727.35	-100.00
28154000 Amortissement Matériel outillage	-141 587.47	-179 903.05	38 315.58	21.30
28154100 Amortissement Matériel Outillage Commis	-801.82	-1 603.22	801.40	49.97
28154200 Amortissement Matériel Outillage Revue		-6 727.35	6 727.35	-100.00
Autres immobilisations corporelles	571 692.93	660 761.16	-89 068.23	-13.48
21810000 Aménagement Bureau	701 747.34	709 781.18	-8 033.84	-1.13
21811000 Aménagement Bureau Revue	10 953.88	27 441.22	-16 487.34	-60.08
21812000 Aménagement Salle Rue du Chant	306 182.17	306 182.17		
21820000 Matériel de transport	57 448.07	86 562.48	-29 114.41	-33.63
21830000 Matériel Info Mob Mat bur	630 878.80	698 113.63	-67 234.83	-9.63
21831000 Matériel Info Bureau Com	798.99	2 566.87	-1 767.88	-68.87



Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2020	31/08/2019		
21832000 Mat Info Mat Bureau Revue	19 940.47	44 398.49	-24 458.02	-55.09
28181000 Amortissement Aménagement Bureau	-526 254.61	-489 046.65	-37 207.96	-7.61
28181100 Amortissement Aménagement Bureau Revue	-6 640.00	-21 787.14	15 147.14	69.52
28181200 Amortissement Aménagement Salle Rue du Chant	-54 459.45	-22 112.74	-32 346.71	-146.28
28182000 Amortissement Matériel de transport	-57 448.07	-86 562.48	29 114.41	33.63
28183000 Amortissement Matériel Info Mob Mat bur	-492 923.30	-552 376.31	59 453.01	10.76
28183100 Amortissement Matériel Info Bureau Com	-5.92	-453.60	447.68	98.68
28183200 Amortissement Mat Info Mat Bureau Revue	-18 525.44	-41 945.96	23 420.52	55.84
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	962.25	962.25		
26110000 Actions UCPA International	762.25	762.25		
26180000 Titres de particip - Autres titres	200.00	200.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	914.46	914.46		
27510000 Dépôts Cautionnements	914.46	914.46		
<b>TOTAL I</b>	<b>3 018 241.48</b>	<b>2 943 547.82</b>	<b>74 693.66</b>	<b>2.54</b>
Comptes de liaison II				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>	266 901.04	330 399.50	-63 498.46	-19.22
33110000 En Cours de production Re	77 598.04	79 587.25	-1 989.21	-2.50
35500000 Produits finis	84 884.43	76 408.42	8 476.01	11.09
37000000 Stocks Fournitures Fédéra	282 075.42	233 797.00	48 278.42	20.65
37010000 Stocks cartes spécialisat	24 262.65	26 284.57	-2 021.92	-7.69
39550000 Prov Dép Produits finis	-84 884.43	-76 408.42	-8 476.01	-11.09
39700000 Prov dep des Stocks March	-117 035.07	-9 269.32	-107 765.75	-1 000.00
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	690 102.60	762 463.91	-72 361.31	-9.49
41100000 Clients Particuliers non licenciés		1 011.35	-1 011.35	-100.00
41110000 Clients fournitures diver	4 077.16	15 471.62	-11 394.46	-73.65
41120000 Clients Publicités	21 672.49	102 047.63	-80 375.14	-78.76
41130000 clients Clubs	776.74	1 033.97	-257.23	-24.85
41160000 Clients Départements	342.90	144.00	198.90	138.19
41170000 Clients Clubs et Sca Isol	7 087.22	15 922.76	-8 835.54	-55.49
41180000 Comités Métropole	522 140.72	520 867.52	1 273.20	0.24
41190000 Comités Outre Mer	87 696.01	65 963.63	21 732.38	32.95
41601000 Clients Douteux 100% à 20%	56 966.69	731.35	56 235.34	+1 000.00
41605000 Clients Douteux 100 % Exos	17 846.04	135.84	17 710.20	+1 000.00
41610000 Clts Douteux 50 % à 19,60 %	574.32		574.32	-
41610100 Clients Douteux 50 % Exos		4 132.10	-4 132.10	-100.00
41611000 Clients Douteux 50% à 20%		18 753.42	-18 753.42	-100.00
41810000 Factures à établir	36 720.60	26 874.00	9 846.60	36.64
49100000 Prov Clients Douteux Revue	-65 798.29	-10 625.28	-55 173.01	-519.28
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	226 877.45	125 023.89	101 853.56	81.47
40100010 Collectif Fourns débiteurs	34 807.85	13 612.87	21 194.98	155.70
40110010 Prestations Serv Autres C	22 793.65	31 712.38	-8 918.73	-28.12
40900000 Fournisseurs avances et acompt	1 871.11		1 871.11	-
40910000 Fourn avances et acomptes	124 002.19	45 985.02	78 017.17	169.66
42500000 Avance Acompte Personnel	3 700.00	550.00	3 150.00	572.73

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2020	31/08/2019		
42700000 Personnel-Prêts		2 849.00	-2 849.00	-100.00
42870000 Produits à recevoir	1 290.37	3 113.20	-1 822.83	-58.56
44566000 TVA à récupérer	225.55		225.55	-
44567000 Crédit de TVA à reporter	7 825.00	4 633.00	3 192.00	68.90
44870000 Etat - Produits à recevoir	14 029.33	13 891.00	138.33	0.99
46870000 Recettes à encaisser	16 332.40	8 677.42	7 654.98	88.22
Valeurs mobilières de placement	1 263 774.17	1 255 534.74	8 239.43	0.66
50300000 Titres de Placement	7 216.81	7 216.81		
50810000 Autres Valeurs Mobilières	1 238 518.48	1 243 234.81	-4 716.33	-0.38
50882000 Produits AXA à recevoir	18 038.88	5 083.12	12 955.76	254.89
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	507 033.57	646 511.25	-139 477.68	-21.57
51200000 Banque Marseille 2bis	973.83	1 071.24	-97.41	-9.06
51200010 Banque Marseille 3 DTN	810.89	25.21	785.68	+1 000.00
51200130 BPPC Commissions	14 396.80	2 451.84	11 944.96	487.15
51200140 BPPC E Commerce	10 667.20	2 893.20	7 774.00	268.72
51200150 BPPC Livret Fédélis	335 371.52	430 733.71	-95 362.19	-22.14
51201000 Banque Marseille 1 Fédé	122 219.93	187 011.66	-64 791.73	-34.65
51202000 Caisse d'Epargne Marseille	22 357.02	22 190.58	166.44	0.75
53000100 Caisse Marseille	236.38	133.81	102.57	76.12
<b>Charges constatées d'avance</b>	150 345.74	92 148.40	58 197.34	63.16
48600000 Charges constatées d'avance	147 270.85	84 395.33	62 875.52	74.50
48602000 Charges Constatées d'avance Commissions	3 074.89	7 753.07	-4 678.18	-60.34
<b>TOTAL III</b>	<b>3 105 034.57</b>	<b>3 212 081.69</b>	<b>-107 047.12</b>	<b>-3.33</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>6 123 276.05</b>	<b>6 155 629.51</b>	<b>-32 353.46</b>	<b>-0.53</b>



## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2020	31/08/2019		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves	3 967 742.18	3 967 742.18		
10688000 Réserves	3 967 742.18	3 967 742.18		
Report à nouveau	-530 923.68		-530 923.68	-
11910000 Résultat N-1 en instance d'affectation	-530 923.68		-530 923.68	-
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>73 790.27</b>	<b>-530 923.68</b>	<b>604 713.95</b>	<b>-113.90</b>
<b>Situation nette</b>	<b>3 510 608.77</b>	<b>3 436 818.50</b>	<b>73 790.27</b>	<b>2.15</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>3 510 608.77</b>	<b>3 436 818.50</b>	<b>73 790.27</b>	<b>2.15</b>
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	170 438.00		170 438.00	-
19500000 Fonds dédiés s/cont financière s/autres organis	170 438.00		170 438.00	-
<b>TOTAL III</b>	<b>170 438.00</b>		<b>170 438.00</b>	
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques		6 877.00	-6 877.00	-100.00
15100000 Provision Pour Risque		6 877.00	-6 877.00	-100.00
Provisions pour charges	292 984.42	280 459.00	12 525.42	4.47
15300000 Provision Indem retraite	292 984.42	280 459.00	12 525.42	4.47
<b>TOTAL IV</b>	<b>292 984.42</b>	<b>287 336.00</b>	<b>5 648.42</b>	<b>1.97</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		120 000.00	-120 000.00	-100.00
16410000 Emprunt Caisse Dépot Consig		120 000.00	-120 000.00	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	452 644.00	563 334.44	-110 690.44	-19.65
40100000 Collectif Fournis Général	300 990.28	302 703.42	-1 713.14	-0.57
40110000 Fournisseurs Prestations	65 991.26	138 209.51	-72 218.25	-52.25
40810000 Fournisseurs Factures Non	85 662.46	122 421.51	-36 759.05	-30.03
Dettes des legs ou donations				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2020	31/08/2019		
Dettes fiscales et sociales	317 859.93	306 491.66	11 368.27	3.71
42100000 Rémunérations Dues Fédé	1 266.14	1 643.68	-377.54	-22.99
42820000 Congés Payés Dûs Fédé	47 677.06	54 912.41	-7 235.35	-13.18
42821000 Congés Payés Dûs Pers Revue	9 593.68	17 637.09	-8 043.41	-45.60
42860000 Primes RTT Récup à Payer	48 460.83	32 711.52	15 749.31	48.14
42861000 Primes RTT Récup à Payer	38 890.20	28 348.45	10 541.75	37.19
43100000 URSSAF Fédé	32 427.66	36 359.36	-3 931.70	-10.81
43101000 URSSAF Technique		245.82	-245.82	-100.00
43102000 URSSAF Nages avec Palmes		27.97	-27.97	-100.00
43103000 URSSAF Apnée et formations		142.41	-142.41	-100.00
43730000 Retraite Compl AGFF	10 262.00	12 770.86	-2 508.86	-19.65
43730040 Prévoyance AXA	1 242.68	1 252.71	-10.03	-0.80
43730050 Prévoyance AG2R	469.36	552.36	-83.00	-15.04
43750000 Mutuelle AXA non cadre	4 239.32	4 056.92	182.40	4.49
43750010 Mutuelle AXA	2 849.44	2 689.74	159.70	5.91
43860000 Chges soc Cgés Payés Fédé	23 676.43	28 104.86	-4 428.43	-15.76
43861000 Chges Soc Cgé Payés Revue	4 334.68	8 214.06	-3 879.38	-47.22
43862000 Chges Soc Primes RTT Fédé	24 067.32	16 742.17	7 325.15	43.75
43862100 Chges Soc Primes RTT Revue	17 571.62	13 202.62	4 369.00	33.09
43865000 Autres Charges Sociales _ paye	786.53	1 365.24	-578.71	-42.34
44210000 Prélèvements à la source	5 190.06	5 950.13	-760.07	-12.77
44566000 TVA à récupérer		59.18	-59.18	-100.00
44571020 TVA Collectée 2,10 %	1 549.12	1 059.34	489.78	46.27
44571190 TVA Collectée 19,60 %		94.12	-94.12	-100.00
44572000 TVA Collectée à 20 %	11 484.86	23 085.38	-11 600.52	-50.25
44572190 TVA Collectée 19,6 % Dout	94.12		94.12	-
44572200 TVA Douteux à 20%	9 494.45	3 247.46	6 246.99	192.39
44860000 Etat - Charges à Payer	22 232.37	12 015.80	10 216.57	85.02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	84 417.75	92 040.01	-7 622.26	-8.28
41110011 Clients Particuliers	444.86		444.86	-
41120001 Clients Publicité CR	669.00	295.00	374.00	126.78
41130010 Clients clubs créditeurs	327.38	323.02	4.36	1.24
41140000 Clients Structures Commer cr		8 773.70	-8 773.70	-100.00
41140010 Clients Struct créditeurs	9 972.62		9 972.62	-
41170010 Clients clubs créditeurs	1 433.90	1 211.34	222.56	18.41
41900000 Clients créditeurs		27 056.13	-27 056.13	-100.00
41980200 Avoirs à établir	956.67		956.67	-
46710000 Débiteurs - Créditeurs Divers		72.00	-72.00	-100.00
46860000 Charges à Payer Diverses	70 613.32	54 308.82	16 304.50	30.02
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 294 323.18	1 349 608.90	-55 285.72	-4.10
48700000 Produits constat d'avance	106 615.11	65 970.20	40 644.91	61.61
48710000 Revue Reg Restant à Livrer	68 145.99	75 633.32	-7 487.33	-9.90
48720000 Affiliations Enc d'avance	4 773.05	5 039.67	-266.62	-5.30
48721000 Affiliations Enc avce com	4 954.36	4 624.40	329.96	7.14
48730000 Licences Encaissées d'avance	1 109 834.67	1 198 341.31	-88 506.64	-7.39
<b>TOTAL V</b>	<b>2 149 244.86</b>	<b>2 431 475.01</b>	<b>-282 230.15</b>	<b>-11.61</b>
Écart de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>6 123 276.05</b>	<b>6 155 629.51</b>	<b>-32 353.46</b>	<b>-0.53</b>



# Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens	549 920.71	597 925.52	-48 004.81	-8.03
70710000 Ventes Comptant Fournitur	4 585.40	6 350.40	-1 765.00	-27.80
70710010 Ventes Vêtements Particul	4 440.00	15 038.80	-10 598.80	-70.48
70710100 Ventes Fournitures Non licenci	28 737.31	4 320.10	24 417.21	565.21
70710110 Ventes Vêtements Non Licenciés	2 361.61	115.00	2 246.61	+1 000.00
70711000 Ventes Fournitures Clubs	35 330.39	60 603.92	-25 273.53	-41.70
70711010 Ventes vêtements clubs	205.00		205.00	-
70711020 Ventes Beach Wing Clubs	488.40	436.80	51.60	11.67
70711100 Ventes Fourn Clubs isolés	1 259.30	1 947.20	-687.90	-35.34
70711110 Ventes Vêtements Clubs Isolés		-5.20	5.20	-100.00
70711120 Ventes Beach Wing Clubs Isolés	64.20		64.20	-
70712000 Ventes à Termes Fournitur	11 610.90	8 300.40	3 310.50	39.89
70712010 Ventes vêtements Comités	489.00		489.00	-
70712020 Ventes Beach Wing Comités		218.40	-218.40	-100.00
70713000 Ventes Fournitures Struct	23 215.57	16 592.68	6 622.89	39.91
70713010 Ventes vêtements Struct c	483.00		483.00	-
70713020 Ventes Beach Wing Structures C	411.00		411.00	-
70713100 Ventes Fourn Sca Isolés		512.50	-512.50	-100.00
70714000 Ventes Diverses Commissio	426.33	477.92	-51.59	-10.88
70714010 Ventes Vêtements Commissions	117.60		117.60	-
70715000 Ventes Particuliers Libra	3 811.48	7 009.45	-3 197.97	-45.63
70715010 Ventes Libraire Non licenciés	4 987.09	780.75	4 206.34	538.54
70716000 Ventes Comité Librairie	506.65	29.38	477.27	+1 000.00
70719000 Vtes Fournit Départements	266.23	883.80	-617.57	-69.91
70719020 Ventes Beach Wing Départements		218.40	-218.40	-100.00
70720000 Ventes Cartes de Spéciali	422 318.00	495 524.00	-73 206.00	-14.77
70720100 Ventes Cartes Spéc commis	35 184.00	62 760.00	-27 576.00	-43.94
70720200 Rééditions Carte Spéciali	13 731.00	15 879.00	-2 148.00	-13.53
70721000 Ventes pack découverte	1 635.00	3 405.00	-1 770.00	-51.98
70722000 Ventes Cartes Pass Rando		120.00	-120.00	-100.00
70723000 Ventes ATP Collectifs	410.00	561.00	-151.00	-26.92
70724000 Ventes ATP Secourisme	1 390.00		1 390.00	-
70726000 Ventes APT Pass Plongée	9 660.00	4 170.00	5 490.00	131.65
70970100 Rist cartes spécifiques	-51 953.00	-64 695.50	12 742.50	19.70
70971000 Ristourne sur SCA	-12 632.55	-5 892.80	-6 739.75	-114.37
70972000 Ristourne sur Pass Plongée	-105.00	-465.00	360.00	77.42
71331000 Variation en cours production	-1 989.21	-28 887.85	26 898.64	93.11
71355000 Var stock produits finis	8 476.01	-8 383.03	16 859.04	-201.11
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	3 608 208.80	2 425 055.47	1 183 153.33	48.79
70601000 Affiliations Nveaux Clubs	2 906.57	1 960.66	945.91	48.24
70601050 Affiliations Clubs	121 149.23	116 602.00	4 547.23	3.90
70601100 Affi Clubs Commerciaux	31 564.04	30 655.60	908.44	2.96
70601150 Affiliations organis Asso	290.82	57.67	233.15	401.72
70611110 Réédition carte Licence	996.00	1 452.00	-456.00	-31.40
70630000 Licences Adultes Cartes	4 846 829.92	3 123 198.42	1 723 631.50	55.19
70650000 Licences Jeunes Cartes	269 738.23	162 004.66	107 733.57	66.50
70670070 Licences Enfants Cartes	57 358.85	34 250.79	23 108.06	67.47
70801000 Abonnements Revue	176 168.24	149 635.42	26 532.82	17.73
70801100 Abonnements restant à livrer	-68 095.06	-75 633.32	7 538.26	9.97

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	Montant	%
70802000 Ventes Directes Revue	11 226.36	8 808.15	2 418.21	27.45
70803000 Publicité Revue 19,60 %	44 066.63	49 452.00	-5 385.37	-10.89
70803200 Publicité Revue Exos	1 299.68	6 651.00	-5 351.32	-80.45
70804000 Petites Annonces revue	2 286.54	3 242.73	-956.19	-29.48
70804200 Petites Annonces Revue ex		1 325.02	-1 325.02	-100.00
70805000 Publicité Web 19,60 %	2 047.50		2 047.50	-
70806000 Ventes Hors Série Subaqua	10 730.37	11 131.26	-400.89	-3.60
70807000 Publicité Revue Compensé		5 900.00	-5 900.00	-100.00
70830000 Locations Fichiers	504.00	7 893.17	-7 389.17	-93.61
70832000 Locations fichiers exos	374.00		374.00	-
70850000 Ports et Frais accessoire	21 801.76	24 937.67	-3 135.91	-12.58
70851000 Frais de port Revue	847.15	840.79	6.36	0.71
70963000 Rist Licences Adultes Car	-1 811 957.60	-1 169 792.63	-642 164.97	-54.90
70965000 Rist Licences Jeunes Cartes	-94 758.10	-57 144.80	-37 613.30	-65.82
70967000 Ristournes Lic Enfants Cartes	-19 166.33	-11 481.38	-7 684.95	-66.94
70981000 Réduction sur abonnements		-891.41	891.41	-100.00
- dont parrainages	4 846 829.92	3 123 198.42	1 723 631.50	55.19
70630000 Licences Adultes Cartes	4 846 829.92	3 123 198.42	1 723 631.50	55.19
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	340 480.67	166 328.00	174 152.67	104.70
74050000 Subvention du Ministère	247 830.67	166 328.00	81 502.67	49.00
74510000 Fonds dédiés	92 650.00		92 650.00	-
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	438 348.22	563 813.76	-125 465.54	-22.25
78170000 Rep Prov Stocks HS Revue	76 408.42	84 791.45	-8 383.03	-9.89
78173000 Rep Prov Stock Marchand	9 269.32	140 624.44	-131 355.12	-93.41
78174000 Reprise Créances Revue	745.30	6 359.53	-5 614.23	-88.29
79100000 Transferts de charges s/e	55 837.54	48 302.54	7 535.00	15.60
79100020 Transferts de charges Commissions	113 698.28	171 242.21	-57 543.93	-33.60
79100030 Transferts de charges RIPE	42 492.00		42 492.00	-
79100040 Transferts de charges Pole An	27 583.18	30 074.00	-2 490.82	-8.28
79100060 Transferts de charges Chpt de F		4 510.00	-4 510.00	-100.00
79100070 Transferts de Charges Cadeaux	1 065.54	2 921.91	-1 856.37	-63.52
79100090 Transferts de charges Formation	117.00		117.00	-
79170810 Eval service gratuit Revue	73 716.64	49 425.68	24 290.96	49.15
79170830 Publicité Fédé/Subaqua	37 415.00	25 562.00	11 853.00	46.37
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	84.34	49.14	35.20	71.43
75800000 Prdouts Div Gestion Cour	84.34	49.14	35.20	71.43
<b>TOTAL I</b>	<b>4 937 042.74</b>	<b>3 753 171.89</b>	<b>1 183 870.85</b>	<b>31.54</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	275 784.53	180 278.06	95 506.47	52.98
60700000 Achats Fournitures Fédéra	175 328.96	114 242.92	61 086.04	53.47
60710000 Achats cartes CMAS Fédé	80 000.00	53 333.00	26 667.00	50.00
60720000 Achats vêtements Kanumera	20 455.57	12 702.14	7 753.43	61.05
Variation de stocks	-46 256.50	80 601.08	-126 857.58	-157.39
60370000 Variation du Stock	-46 256.50	80 601.08	-126 857.58	-157.39
Autres achats et charges externes	2 065 165.19	2 360 594.10	-295 428.91	-12.52
60610000 Gaz Edf Chauffage	10 330.06	7 689.77	2 640.29	34.33

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	Montant	%
60620000 Carburant Fédéré Président	4 140.25	3 341.20	799.05	23.91
60620100 Carburant Fédéré Directeur	1 872.80	981.07	891.73	90.93
60621000 Carburant Personnel Revue	303.30	55.86	247.44	441.07
60622000 Carburant Commissions	2 724.52	4 446.45	-1 721.93	-38.71
60630000 Fourm Ent Petit Equipement	4 428.14	3 077.35	1 350.79	43.91
60631000 Petit Equipement Commissions	5 527.79	8 253.82	-2 726.03	-33.03
60640000 Fournitures administratives	15 828.33	9 380.50	6 447.83	68.72
60641000 Fourniture Admi Commis	1 858.04	1 251.30	606.74	48.52
60660000 Frais Informatique	94 300.29	57 992.64	36 307.65	62.61
60661000 Frais Informatique Commis	4 359.84	2 124.79	2 235.05	105.18
60681000 Frais Technique Commissio	72 400.63	141 131.09	-68 730.46	-48.70
60684000 Frais Techniques Pôle Ant	10 842.96	10 435.97	406.99	3.90
61320000 Loyers	8 086.76	6 624.72	1 462.04	22.07
61321000 Loyers Alarme	1 387.32	903.56	483.76	53.43
61322000 Loyers Commissions	8 893.52	5 887.36	3 006.16	51.08
61323100 Loc Salle réunion Commissions		2 282.50	-2 282.50	-100.00
61324000 Loyers Photocopieurs	63 655.73	42 583.63	21 072.10	49.48
61350000 Locations Véhicules Fédéré	13 853.40	9 235.60	4 617.80	49.99
61352000 Locations Véhicules Commissions	1 894.24	8 058.05	-6 163.81	-76.50
61400000 Charg Locat Copropriété	30 385.50	14 354.47	16 031.03	111.69
61550000 Entretien et réparations	24 781.46	13 023.94	11 757.52	90.27
61551000 Ent Rép Véh Moteurs bateau	717.10	838.52	-121.42	-14.54
61551200 Entretien Matériel Commissions	3 230.51	1 183.38	2 047.13	173.12
61600000 Ass RC Licences	156 899.74	120 345.56	36 554.18	30.37
61601000 Ass Véh Bureau Divers	33 013.68	19 308.16	13 705.52	70.99
61602000 Assurances diverses Commissions	1 188.99	19.99	1 169.00	+1 000.00
61810000 Documentation générale	5 162.49	2 369.93	2 792.56	117.81
61850000 Frais d'Assemblée Générale		100 427.03	-100 427.03	-100.00
61851000 Frais d'Assemblée Générale CDN		18 399.55	-18 399.55	-100.00
61851010 AG Commissions	848.99	44 745.44	-43 896.45	-98.10
61852000 Relations internationales	-1 432.45	2 419.21	-3 851.66	-159.20
61853000 AG CMAS		126.10	-126.10	-100.00
61853100 Championnat de France	820.00	50 973.17	-50 153.17	-98.39
61854010 Normes Iso	299.57	691.26	-391.69	-56.58
62110000 Intérim	26 940.88	10 720.52	16 220.36	151.29
62260000 Commissaire aux comptes	19 241.66	18 593.41	648.25	3.49
62261000 Expert Comptable	22 048.00	16 616.40	5 431.60	32.69
62261100 Honoraires Divers Avocats	1 050.00	6 924.78	-5 874.78	-84.84
62263000 Honoraires Divers	67 556.50	37 613.80	29 942.70	79.61
62263200 Honoraires Médecine Fédéré	4 000.00	4 000.00		
62264000 Honoraires Chargé de Missions	14 400.00	23 040.00	-8 640.00	-37.50
62270000 Frais d'actes contentieux	2 769.79	602.23	2 167.56	360.13
62330000 Salons Foires et expositions	150 782.86	168 198.11	-17 415.25	-10.35
62340000 Cadeaux	1 065.54	2 921.91	-1 856.37	-63.52
62341000 Cadeaux Commissions		300.00	-300.00	-100.00
62342000 Abonnements gratuits revue OJ	75 264.69	50 463.62	24 801.07	49.15
62361000 Publicité Propagande	13 761.14	26 629.64	-12 868.50	-48.33
62361500 Publicité Fédéré/Subaqua	44 898.00	30 794.40	14 103.60	45.80
62365000 Publicité Commissions		568.97	-568.97	-100.00
62410000 Transports Marchandises	30 865.26	69 723.79	-38 858.53	-55.73
62411000 Transports Commissions		89.40	-89.40	-100.00
62510000 Déplacement Dir Tech Nle	3 616.47	6 047.37	-2 430.90	-40.20
62511000 Déplacement Personnel	1 634.45	1 619.84	14.61	0.86
62511100 Déplacement directeur	3 154.14	7 331.17	-4 177.03	-56.98
62511200 Dépl report Jalist Revue	2 559.47	2 125.52	433.95	20.37
62511400 Déplacement chargé de com	317.61	806.23	-488.62	-60.55
62512010 Dépl Mission Autres	14 495.48	31 921.86	-17 426.38	-54.59
62512020 Déplacements Commissions	317 724.00	586 550.98	-268 826.98	-45.83

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	Montant	%
62512030 Déplacements Trésorier Général	7 149.23	5 019.09	2 130.14	42.44
62512040 Déplacements Secrétaire Général	1 022.05	2 817.44	-1 795.39	-63.72
62512050 Déplacements Président	13 494.89	14 305.94	-811.05	-5.67
62512060 Déplac Président Adjoint	5 788.04	6 275.86	-487.82	-7.78
62512070 Déplacements RIPE	41 512.13		41 512.13	-
62512080 Déplacement Pôle Antibes	56 041.90	47 565.87	8 476.03	17.82
62512110 Déplacements Format Escort		75.00	-75.00	-100.00
62512120 Déplacements Chargé Dvlpt Durab	2 699.97	2 432.36	267.61	11.02
62512130 Déplacements Chargé de Missions	2 289.68	2 077.88	211.80	10.20
62512140 Déplacements Chargé Digital	539.50		539.50	-
62513000 Réunion tres pdt commis	8 095.40		8 095.40	-
62513200 Conseil des régions	6 374.47		6 374.47	-
62513300 Déplacements des CTS	2 720.05	1 800.86	919.19	51.03
62514000 Réunion Comité Directeur	51 504.23	32 493.61	19 010.62	58.50
62514100 Réunion de bureau		167.60	-167.60	-100.00
62570000 Réception Frais de représ	20 590.26	21 524.77	-934.51	-4.34
62570100 Réception Commissions	4 841.53	11 973.25	-7 131.72	-59.56
62571000 Médailles Fédérales	3 511.13	1 489.08	2 022.05	135.80
62571100 Médailles Fédérales Commissions	3 260.72	11 159.77	-7 899.05	-70.78
62600000 Frais d'affranchissements	154 452.86	154 166.05	286.81	0.19
62602000 Frais Affranchis Commissions	2 205.65	1 341.52	864.13	64.38
62610000 Téléphone	26 070.45	18 639.31	7 431.14	39.87
62611000 Téléphone Commissions	1 737.52	1 164.47	573.05	49.31
62630000 Internet	17 635.25	14 217.06	3 418.19	24.04
62631000 Internet Commissions	2 665.10	1 750.28	914.82	52.29
62780000 Svce Frais Bancaires BPPC	6 517.00	4 377.00	2 140.00	48.89
62801000 Frais Divs ConfectRevue	135 329.10	90 335.00	44 994.10	49.81
62802000 Promotion Représent Revue	847.20	1 461.82	-614.62	-42.07
62803000 Frais Divers Revue	6 497.42	3 508.21	2 989.21	85.21
62804000 Réglages Revue	8 000.00	4 000.00	4 000.00	100.00
62805000 Routage Revue	42 214.47	30 094.84	12 119.63	40.27
62807000 Frais revue compensé	6 120.00	20 724.00	-14 604.00	-70.47
62820000 Frais Etablissement Licen		17 932.34	-17 932.34	-100.00
62890000 Cotisations	22 688.55	13 782.53	8 906.02	64.62
62891000 Controles Anti Dopage		2 754.40	-2 754.40	-100.00
<b>Aides financières</b>				
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	100 444.95	65 893.86	34 551.09	52.43
63110000 Taxe sur salaires	57 660.27	41 530.17	16 130.10	38.84
63120000 Taxe d'apprent Sal Revue	1 002.88		1 002.88	-
63330000 Part employ format continue	17 612.68	10 723.89	6 888.79	64.24
63340000 Part employ effort construction	4 537.83	3 297.50	1 240.33	37.60
63540000 Impôt Taxes Droits enregistrements	19 631.29	10 342.30	9 288.99	89.82
<b>Salaires et traitements</b>	995 689.70	784 830.34	210 859.36	26.87
64110000 Appointements Bruts	652 346.02	464 343.89	188 002.13	40.49
64110010 Indemnités Cadre Technique	15 188.17	10 037.53	5 150.64	51.31
64110020 Indemnités Entraîneur Nat	65 656.54	42 865.60	22 790.94	53.17
64111000 Appointements Revue Bruts	226 436.62	192 321.57	34 115.05	17.74
64113000 Appoint Pers Vacances ct	4 764.12	5 852.88	-1 088.76	-18.61
64114000 Appoints personnel Vacances A	1 949.76	651.26	1 298.50	199.54
64115000 Appoints Pers Vac NP	786.60	3 390.61	-2 604.01	-76.79
64120000 Congés Payés au Fédé	-7 235.35	754.19	-7 989.54	-1 000.00
64121000 Congés Payés Pers Revue	-8 043.41	-2 240.22	-5 803.19	-259.06
64130000 Provision salaires	17 333.13	15 010.23	2 322.90	15.48
64131000 Provisions salaires Revue	10 541.75	-10 646.90	21 188.65	-199.01
64140000 Indem Transp Personnel	4 317.53	2 883.91	1 433.62	49.72
64140010 Indemnités Stationnement Fédé	6 010.94	3 794.08	2 216.86	58.43
64141000 Indemnités non assujetties		23 208.42	-23 208.42	-100.00



Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	Montant	%
64142000 Indemnités de licenciement		31 208.14	-31 208.14	-100.00
64144000 Indemnités de prévoyance	6 130.82	339.80	5 791.02	+1 000.00
64145000 Indemnités Chômage Partiel Fédé	28 346.73		28 346.73	-
64145010 Indemnités Chômage Partiel Revue	3 802.98		3 802.98	-
64145100 Remboursement Chômage Partiel Fédé	-23 917.95		-23 917.95	-
64145110 Remboursement Chômage Partiel Revue	-3 156.10		-3 156.10	-
64180000 Avantages en nature	-5 569.20	1 055.35	-6 624.55	-627.87
Charges sociales	441 819.54	336 559.69	105 259.85	31.28
64500000 Charges sociales	282 788.81	198 936.61	83 852.20	42.15
64500010 PMAV Part Pat FEDE NC	11 978.12	7 985.02	3 993.10	50.01
64500020 AXA Mutuelle Pat Fédé Cad	4 805.35	2 390.76	2 414.59	100.96
64501000 Charges sociales Revue	99 777.11	96 879.37	2 897.74	2.99
64501010 PMAV Part Pat Revue NC	557.44	360.64	196.80	54.29
64501020 AXA Mutuelle Pat Revue Ca	3 693.84	3 138.03	555.81	17.72
64502000 Charges Soc Vacation CT	714.38	1 095.00	-380.62	-34.79
64503000 Charges Soc Vacation NP	164.69	539.65	-374.96	-69.44
64504000 Charges Sociales Vacances Apr	302.87	245.06	57.81	23.67
64516000 Cotisations RAFF		28.48	-28.48	-100.00
64580000 Charges Soc Congés Payés	-4 428.43	-451.83	-3 976.60	-879.65
64581000 Chges Sles C Payés Revue	-3 879.38	-969.75	-2 909.63	-299.90
64582000 Charges Soc s/Prov sal	8 111.68	7 948.72	162.96	2.05
64582100 Charges soc s/Prov sal Revue	4 369.00	-4 814.19	9 183.19	-190.76
64700000 Titres Restaurants	22 953.28	15 683.91	7 269.37	46.35
64700010 Oeuvres sociales	4 566.36	3 371.10	1 195.26	35.45
64750000 Médecine du trav pharmaci	5 344.42	3 055.22	2 289.20	74.93
64751000 Pharmacie Commissions		1 137.89	-1 137.89	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	808 375.89	297 482.22	510 893.67	171.74
68111000 Dot.amort.immo.incorpore.	338 148.93	74 344.39	263 804.54	354.84
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	210 011.45	125 746.60	84 264.85	67.01
68112010 Dot Amortissements Revue	2 377.70	1 460.86	916.84	62.77
68173000 Dot Prov Stock	117 035.07	9 269.32	107 765.75	+1 000.00
68173500 Dot Prov stock Subaqua	84 884.43	76 408.42	8 476.01	11.09
68174000 Dot Prov Client Dteux Rev	55 918.31	10 252.63	45 665.68	445.38
Dotations aux provisions	12 525.42	12 459.00	66.42	0.53
68150000 Dotation Prov retraites	12 525.42	5 582.00	6 943.42	124.38
68151000 Dot Prov Risques et Charg		6 877.00	-6 877.00	-100.00
Reports en fonds dédiés	170 438.00		170 438.00	-
68950000 Report en fonds dédiés s/cont financière	170 438.00		170 438.00	-
Autres charges	47 056.48	137 247.02	-90 190.54	-65.71
65414000 Perte s/ Créance irrec Rev	745.30	6 359.53	-5 614.23	-88.29
65440000 Pertes Créances Exe Antér	4 589.46		4 589.46	-
65800000 Charg div gestion courant	85.12	62.23	22.89	37.10
65802000 Aide Sportifs de Haut Niv		22 240.50	-22 240.50	-100.00
65860030 Subv Festival Film		3 000.00	-3 000.00	-100.00
65860050 Subv Objectif Atlantide		44 402.00	-44 402.00	-100.00
65861000 Subvention Comm Technique	27 700.00	15 100.00	12 600.00	83.44
65861100 Subvention Comm Autres	1 000.00	200.00	800.00	400.00
65863000 Subventions diverses	4 553.94	25 300.00	-20 746.06	-82.00
65864000 Subvention Championnat du Mond		20 582.76	-20 582.76	-100.00
65866000 Campus des dirigeants	8 382.66		8 382.66	-
<b>TOTAL II</b>	<b>4 871 043.20</b>	<b>4 255 945.37</b>	<b>615 097.83</b>	<b>14.45</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>65 999.54</b>	<b>-502 773.48</b>	<b>568 773.02</b>	<b>-113.13</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	Montant	%
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	17 760.01	5 192.70	12 567.31	242.00
76800000 Produits financiers	4 804.25	109.58	4 694.67	+1 000.00
76882000 Produits financiers AXA	12 955.76	5 083.12	7 872.64	154.89
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 000.00		2 000.00	-
79682000 Transferts Charges Financieres Axa	2 000.00		2 000.00	-
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>19 760.01</b>	<b>5 192.70</b>	<b>14 567.31</b>	<b>280.53</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	14 716.33		14 716.33	-
66882000 Charges Financières AXA	14 716.33		14 716.33	-
Différences négatives de change		9.63	-9.63	-100.00
66600000 Ecart de change		9.63	-9.63	-100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>	<b>14 716.33</b>	<b>9.63</b>	<b>14 706.70</b>	<b>152 717.55</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>5 043.68</b>	<b>5 183.07</b>	<b>-139.39</b>	<b>-2.69</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>71 043.22</b>	<b>-497 590.41</b>	<b>568 633.63</b>	<b>-114.28</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	24 216.86	2 798.67	21 418.19	765.20
77200000 Pdots excep s/ex antérieur	24 000.86	2 677.66	21 323.20	796.23
77200010 Prod s/exos antérieur com	216.00	56.21	159.79	285.71
77881000 Produits exeption.divers commi		64.80	-64.80	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 877.00		6 877.00	-
78750000 Rep Prov p/Risques chges	6 877.00		6 877.00	-
<b>TOTAL V</b>	<b>31 093.86</b>	<b>2 798.67</b>	<b>28 295.19</b>	<b>1 011.02</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	27 592.77	20 458.83	7 133.94	34.87
67100000 Chges excepts sop gestion		1 853.75	-1 853.75	-100.00
67120000 Amendes et Pénalités	250.31	523.24	-272.93	-52.20
67130000 Dons Libéralités	998.61	777.41	221.20	28.57
67180000 Autres operat exceptionnelles	8 937.00		8 937.00	-
67200000 Charges s/ex antérieurs	14 381.35	16 251.26	-1 869.91	-11.51
67200010 Charges exos ant commis	2 987.50	1 053.17	1 934.33	183.76
67200020 Charges s/exos antérieurs Subaqua	38.00		38.00	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	754.04	15 673.11	-14 919.07	-95.19
68710000 Dot Amort Except sur immos	754.04	14 469.17	-13 715.13	-94.79
68720000 Dot aux prov réglementées Immos		1 203.94	-1 203.94	-100.00
<b>TOTAL VI</b>	<b>28 346.81</b>	<b>36 131.94</b>	<b>-7 785.13</b>	<b>-21.55</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>2 747.05</b>	<b>-33 333.27</b>	<b>36 080.32</b>	<b>-108.24</b>
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>4 987 896.61</b>	<b>3 761 163.26</b>	<b>1 226 733.35</b>	<b>32.62</b>

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	Montant	%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 914 106.34	4 292 086.94	622 019.40	14.49
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	73 790.27	-530 923.68	604 713.95	-113.90