

**PARIS JEAN BOUIN**

**5, avenue de la Porte Molitor  
75016 PARIS**

**(Association Loi 1901)**

**Exercice clos le 31 aout 2020**

Cabinet Thierry DENISE

101, rue Henri Barbusse – 77124 Crégy les Meaux - Tél. 06.81.13.02.16  
E-mail : t.denise@td-audit-expertise.fr

# Sommaire

<b>Attestation d'Examen</b>	<b>1</b>
<b>Bilan association</b>	<b>2</b>
<b>ACTIF</b>	<b>2</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Stocks en cours</i>	2
<b>PASSIF</b>	<b>3</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
<b>Compte de résultat association</b>	<b>4</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	4
<i>Autres produits d'exploitation</i>	4
<i>Produits financiers</i>	4
<i>Produits exceptionnels</i>	4
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Charges financières</i>	5
<i>Charges exceptionnelles</i>	5
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	5
<b>Annexes 2020</b>	<b>7</b>
<b>PREAMBULE</b>	7
<b>REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	7
<b>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</b>	7
<b>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</b>	9
<b>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</b>	11
<b>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</b>	12
<b>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</b>	14
<b>Bilan association détaillé</b>	<b>15</b>
<b>ACTIF</b>	<b>15</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	15
<i>Immobilisations corporelles</i>	15
<i>Immobilisations financières</i>	15
<i>Stocks en cours</i>	16
<b>PASSIF</b>	<b>17</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	17
<i>Emprunts et dettes</i>	17
<i>Engagements reçus</i>	18
<i>Engagements donnés</i>	18
<b>Compte de résultat association détaillé</b>	<b>19</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	19
<i>Autres produits d'exploitation</i>	20
<i>Produits financiers</i>	20
<i>Produits exceptionnels</i>	20
<i>Charges d'exploitation</i>	20
<i>Charges financières</i>	23
<i>Charges exceptionnelles</i>	23
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	23

## Attestation d'Examen

### ATTESTATION

d'expert-comptable

#### MISSION D'EXAMEN DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission d'Examen des comptes annuels de l'entreprise PARIS JEAN BOUIN pour l'exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.*

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la régularité et la sincérité des comptes annuels, ni l'image fidèle donnée par ceux-ci du patrimoine, du résultat et de la situation financière de l'Association *PARIS JEAN BOUIN* à la fin de cet exercice.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>1 183 771,74 Euros</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>399 578,20 Euros</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>445 546,61 Euros</b>

Fait à Crégy-les-Meaux  
Le 11/01/2021

Signature de l'Expert-Comptable

Cabinet Thierry DENISE

**Bilan association**

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b><i>Immobilisations incorporelles</i></b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	40 594	29 319	11 275	19	11 256
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b><i>Immobilisations corporelles</i></b>					
Terrains					
Constructions	28 399	28 399			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 765	8 470	295	560	- 265
Autres immobilisations corporelles	99 331	91 059	8 271	10 079	- 1 808
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<b><i>Immobilisations financières</i></b>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	811		811	811	
Prêts	35 842		35 842	37 121	- 1 279
Autres immobilisations financières	818		818	818	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>214 561</b>	<b>157 248</b>	<b>57 313</b>	<b>49 408</b>	<b>7 905</b>
<b><i>Stocks en cours</i></b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	17 028	4 459	12 569	8 137	4 432
Avances et acomptes versés sur commandes	3 841		3 841		3 841
Créances usagers et comptes rattachés	24 132		24 132	9 944	14 188
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	253		253	2 176	- 1 923
. Personnel	6 810		6 810		6 810
. Organismes sociaux	47 056		47 056	786	46 270
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	127 946		127 946	112 411	15 535
. Autres	18 996		18 996	3 609	15 387
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	852 536		852 536	1 367 735	- 515 199
Charges constatées d'avance	32 319		32 319	14 706	17 613
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 130 918</b>	<b>4 459</b>	<b>1 126 459</b>	<b>1 519 504</b>	<b>- 393 045</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 345 479</b>	<b>161 707</b>	<b>1 183 772</b>	<b>1 568 912</b>	<b>- 385 140</b>

**Bilan association(suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	-737 447	-699 301	- 38 146
. Résultat de l'exercice	445 547	-38 146	483 693
Autres fonds associatifs			
. 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			
. Droits des propriétaires (comodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-291 900</b>	<b>-737 447</b>	<b>445 547</b>
Provisions pour risques et charges			
<b>TOTAL (II)</b>			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées	629	8 076	- 7 447
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	128 636	127 560	1 076
Autres	675 337	1 316 235	- 640 898
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	671 070	854 488	- 183 418
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 475 672</b>	<b>2 306 359</b>	<b>- 830 687</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 183 772</b>	<b>1 568 912</b>	<b>- 385 140</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

## Compte de résultat association

Présenté en Euros

test	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises	3 564		3 564	3 441	123	3,57
Production vendue biens						
Production vendue services	396 014		396 014	387 616	8 398	2,17
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>399 578</b>		<b>399 578</b>	<b>391 057</b>	<b>8 521</b>	<b>2,18</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			55 233	50 832	4 401	8,66
Cotisations						
Dons						
Legs et donations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			1 640 932	1 548 262	92 670	5,99
Reprise de provisions						
Transfert de charges						
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>1 696 165</b>	<b>1 599 094</b>	<b>97 071</b>	<b>6,07</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>2 095 744</b>	<b>1 990 152</b>	<b>105 592</b>	<b>5,31</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
<b>Produits financiers</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>						
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion				2 244	- 2 244	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>				<b>2 244</b>	<b>- 2 244</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>2 095 744</b>	<b>1 992 396</b>	<b>103 348</b>	<b>5,19</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>				<b>-38 146</b>	<b>38 146</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>2 095 744</b>	<b>2 030 542</b>	<b>65 202</b>	<b>3,21</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	554	1 753	- 1 199	-68,40
Variations stocks de marchandises	-7 258	-1 613	- 5 645	349,97
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	50 499	51 709	- 1 210	-2,34
Services extérieurs	436 921	665 443	- 228 522	-34,34
Autres services extérieurs	118 658	124 140	- 5 482	-4,42
Impôts, taxes et versements assimilés	15 061	12 229	2 832	23,16
Salaires et traitements	547 733	554 418	- 6 685	-1,21
Charges sociales	171 697	206 512	- 34 815	-16,86
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	6 420	5 073	1 347	26,55
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	4 459	1 633	2 826	173,06
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	303 425	409 245	- 105 820	-25,86
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>1 648 169</b>	<b>2 030 542</b>	<b>- 382 373</b>	<b>-18,83</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	2 028		2 028	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>2 028</b>		<b>2 028</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 650 197</b>	<b>2 030 542</b>	<b>- 380 345</b>	<b>-18,73</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>445 547</b>		<b>445 547</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 095 744</b>	<b>2 030 542</b>	<b>65 202</b>	<b>3,21</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				



## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2020 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/08/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 183 771,74 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 445 546,61 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/01/2021 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- application des règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (notamment par référence aux dispositions du règlement ANC 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations)
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation se rapportent uniquement à des biens non décomposés et sont calculés, comme pour les exercices antérieurs, suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

### ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

#### **CRISE SANITAIRE – EPIDEMIE DE COVID-19**

L'activité du club s'est interrompue brutalement suite aux mesures gouvernementales de confinement prises à compter du 17 mars et ce jusqu'au 10 mai.

Les cours ont pu être majoritairement rattrapés après cette période de fermeture.

L'association a eu recours au chômage partie sur la période de mars à mai 2020 à hauteur de 51 K€.

Les impacts relatifs à cette crise sanitaire se font peu ressentir sur les comptes de l'exercice 2019/2020 en raison des aides obtenues de la FFT et de l'Etat et du maintien, sur la période, de la grande majorité des produits. En

revanche les effets seront vraisemblablement visibles sur l'exercice 2020/2021 en raison de la baisse du nombre d'adhérents estimée à environ 15%.

## AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

#### 1- Continuité de l'exploitation.

L'exercice clos le 31 août 2020 affiche des fonds propres toujours négatifs à -291 900 €, mais en nette amélioration compte tenu du bénéfice de l'exercice de 445 547 €.

Pour rappel, la situation financière actuelle de l'association est liée principalement à l'expulsion par la ville de Paris en 2010 pour la construction du stade de rugby Jean Bouin ayant entraînée notamment la perte du terrain de rugby et de 4 cours de tennis. Les travaux de réaménagement qui ont suivi ont eu pour conséquence une perte importante d'adhérents et par extension ont généré une dégradation de la situation financière.

La trésorerie disponible s'élève au 31 août 2020 à 852 536 € contre 1 367 735 €. Cette baisse significative s'explique par l'apurement de la dette vis-à-vis de la Fédération Française de Tennis qui était d'un montant de 1 297 288 € à la fin de l'exercice précédent contre 520 582 € cette année. L'échéancier de la FFT permet à l'association de conserver un besoin en fonds de roulement négatif, par extension un niveau de trésorerie confortable et d'absorber la perte estimée du nombre d'adhérent sur l'exercice 2020/2021.

Les comptes présentement établis, l'ont été dans la perspective d'une continuité d'exploitation de l'association. Celle-ci repose sur les éléments suivants :

- L'échéancier accordé par la Fédération Française de Tennis pour le remboursement de sa dette qui ne porte que sur l'exercice en cours,
- Le club a bénéficié de mesures de soutien exceptionnelles de l'Etat et de la FFT dans le cadre de la crise sanitaire Covid-19, et
- L'amélioration du résultat sur la période soutenue par une augmentation du nombre d'adhérents.

C'est donc dans un contexte de crise sanitaire et de deuxième confinement qu'a débuté l'exercice 2020/2021 avec l'ouverture ralentie des réinscriptions. Le site de Paris Jean Bouin reste malgré tout ouvert dans le respect des décisions gouvernementales.

#### 2 - Engagements de retraite

Sur la base des simulations réalisées au 31/08/2013, et après avoir actualisé les estimations en tenant compte des départs depuis cette date, l'Association a retenu pour la clôture de cet exercice un montant total d'indemnité de départ à la retraite de 38 K€ charges comprises, inchangée par rapport à l'exercice précédent.

#### 3 - Effectif moyen

L'effectif moyen atteint 15 salariés équivalent temps plein au cours de l'exercice clos le 31/08/2020.

## Annexes 2020 (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 214 561 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	28 234	12 360		40 594
Immobilisations corporelles	133 251	3 244		136 495
Immobilisations financières	38 750			37 471
<b>TOTAL</b>	<b>200 236</b>	<b>15 604</b>		<b>214 561</b>

Amortissements et provisions d'actif = 157 248 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	28 215	1 104		29 319
Immobilisations corporelles	122 613	5 316		127 929
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>150 828</b>	<b>6 420</b>		<b>157 248</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions & dts similaires	11 658	11 658	0	1 ans
Site internet pjb	16 576	16 576	0	5 ans
Logiciels	12 360	1 085	11 275	5 ans
Structure modulaire "boutique"	26 708	26 708	0	10 ans
Twx stade jean bouin	1 692	1 692	0	10 ans
Materiel et outillage	8 765	8 470	295	de 5 à 10 ans
Amgt vest tennis 55%	3 902	3 688	214	10 ans
Agt inst annexe pjb	780	780	0	5 ans
Mat mobilier de bureau	17 922	17 922	0	de 1 à 20 ans
Mat informat	29 818	28 479	1 339	de 3 à 5 ans
Mat informat bridge	8 897	8 897	0	3 ans
Mat informat hockey	2 124	161	1 963	3 ans
Mat informat basket	1 401	1 401	0	3 ans
Mat informat annexe pjb	1 505	1 505	0	3 ans
Mat.informatique tennis	8 575	6 504	2 071	3 ans
Mat de musculation	12 884	12 884	0	5 ans
Mobilier club house + accueil	716	716	0	5 ans
Mat.informatique hockey	5 799	3 114	2 685	3 ans
Mobilier extérieur	3 904	3 904	0	5 ans
Mobilier bridge	1 105	1 105	0	5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>177 090</b>	<b>157 248</b>	<b>19 842</b>	

**Etat des créances = 294 173 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	36 660		36 660
Actif circulant & charges d'avance	257 513	257 513	
<b>TOTAL</b>	<b>294 173</b>	<b>257 513</b>	<b>36 660</b>

**Provisions pour dépréciation = 4 459 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	1 633	4 459	1 633		4 459
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>1 633</b>	<b>4 459</b>	<b>1 633</b>		<b>4 459</b>

**Produits à recevoir par postes du bilan = 62 498 E**

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 400
Autres créances	60 098
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>62 498</b>

**Charges constatées d'avance = 32 319 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**Annexes 2020 (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Etat des dettes = 1 475 672 E**

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant total</b>	<b>De 0 à 1 an</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>Plus de 5 ans</b>
Etablissements de crédit	629	629		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	128 636	128 636		
Dettes fiscales & sociales (1)	647 914	647 914		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	27 423	27 423		
Produits constatés d'avance	671 070	671 070		
<b>TOTAL</b>	<b>1 475 672</b>	<b>1 475 672</b>		

(1) Cette dette est constituée pour 519 811 € par les charges à payer relatives à l'exercice 2019-2020 envers la FFT qui bénéficie d'un échéancier de règlement.

**Charges à payer par postes du bilan = 655 759 E**

<b>Charges à payer</b>	<b>Montant</b>
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	58 532
Dettes fiscales & sociales	571 110
Autres dettes	26 117
<b>TOTAL</b>	<b>655 759</b>

**Produits constatés d'avance = 671 070 E**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires (cotisations des sections et de l'Ecole de tennis) dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes 2020 (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### **Ventilation du chiffre d'affaires = 399 578 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	3 564	0,89 %
Prestations de services	367 997	92,10 %
Produits des activités annexes	28 017	7,01 %
<b>TOTAL</b>	<b>399 578</b>	<b>100.00 %</b>

#### **Autres informations relatives au compte de résultat**

##### **Subventions de fonctionnement**

L'Association a comptabilisé en produits un montant de 55 233 €, au titre des activités courantes de 2019/2020 dont 47 500 € pour la section Hockey.

##### **Autres produits**

Autres produits : ils comprennent, pour l'exercice 2019/2020, 1 640 932 € de produits des sections de l'association (cotisations, droits d'entrée, participations aux frais), contre 1 548 262 € pour l'exercice précédent.

##### **Services Extérieurs et Charges sociales**

L'Association a bénéficié de mesures financières d'aide et de soutien significatives au titre de cet exercice de la part de l'Etat et de la FFT. Celles-ci ont été enregistrées au crédit des comptes de charges :

- Remise confinement FFT : 95 057 €
- Remise Covid 19 FFT : 94 432 €
- Réduction des charges sociales dans le cadre du dispositif Activité Partielle : 51 381 €

L'Association a également obtenu un avoir de la FFT au titre de l'exercice 2018/2019 d'un montant de 106 393 €. Cette remise n'avait pas été comptabilisée sur l'exercice précédent du de sa nature incertaine à la date d'arrêté des comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes facturés au cours de l'exercice se montent à 7 598 € TTC, au titre du contrôle légal des comptes.

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

#### **Contributions volontaires en nature**

Les dirigeants de l'association sont bénévoles. Par conséquent, il ne figure aucune charge au titre de rémunération ou avantage en nature.

L'association bénéficie de la contribution de bénévoles, en particulier pour l'animation et la gestion de ses sections. Il est difficile d'approcher avec suffisamment de fiabilité les heures effectivement mises à disposition de l'association et donc, de valoriser ces contributions volontaires en nature. En effet, certains bénévoles interviennent à titre régulier, et d'autres ponctuellement, en fonction des besoins locaux des sections et de notre entité. Il a été décidé de ne pas fournir d'évaluation chiffrée du bénévolat pour l'exercice.



**Annexes 2020 (suite)****DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 62 498 E**

<b>Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Clts factures a etabli( 41810000 )	2 400
<b>TOTAL</b>	<b>2 400</b>

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
Ind journalieres secu soc( 42870000 )	6 810
Produits a recevoir( 43870000 )	47 056
Produits a recevoir( 46870000 )	6 231
<b>TOTAL</b>	<b>60 098</b>

**Charges constatées d'avance = 32 319 E**

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges constatees d'avance( 48600000 )	32 319
<b>TOTAL</b>	<b>32 319</b>

**Charges à payer = 655 759 E**

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs -fnp( 40810000 )	58 532
<b>TOTAL</b>	<b>58 532</b>

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
Prov pour conges payes( 42820000 )	29 166
Cufpa afdas( 43860220 )	2 182
Chges soc s/conges payes( 43862000 )	14 583
Autres charges a payer( 44860000 )	5 368
Redevance fft sous concession ( 44860100 )	519 811
<b>TOTAL</b>	<b>571 110</b>

<b>Autres dettes</b>	<b>Montant</b>
Charges a payer omnisport( 46860000 )	11 216
Charges a payer tennis( 46861000 )	3 400
Charges a payer hockey( 46861300 )	5 659
Charges a payer bridge( 46861500 )	5 842
<b>TOTAL</b>	<b>26 117</b>

**Produits constatés d'avance = 671 070 E**

<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>Montant</b>
Pca + pca cot adh ta+te( 48700000 )	580 368
Pca vestiaires( 48700300 )	802
Pca cot hockey( 48700700 )	89 545
Pca cotisations basket( 48701600 )	275
Pca cotisations bridge( 48701700 )	80
<b>TOTAL</b>	<b>671 070</b>



## Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Concessions, brevets, droits similaires	<b>40 594</b>	<b>29 319</b>	<b>11 275</b>	<b>19</b>	<b>11 256</b>
20500000 CONCESSIONS & DTS SIMILAIRES	11 658		11 658	11 658	
20501000 SITE INTERNET PJB	16 576		16 576	16 576	
20502000 LOGICIELS	12 360		12 360		12 360
28050000 AMTS LOGICIEL		11 658	-11 658	-11 658	
28050100 AMTS SITE INTERNET PJB		16 576	-16 576	-16 557	- 19
28050200 AMTS LOGICIEL		1 085	-1 085		- 1 085
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Constructions	<b>28 399</b>	<b>28 399</b>			
21331500 STRUCTURE MODULAIRE "BOUTIQUE"	26 708		26 708	26 708	
21358000 TWX STADE JEAN BOUIN	1 692		1 692	1 692	
28133150 AMTS STRUCTURE MODULAIRE		26 708	-26 708	-26 708	
28135800 AMTS TWX STADE JEAN BOUIN		1 692	-1 692	-1 692	
Installations tech., matériel et outillage ind	<b>8 765</b>	<b>8 470</b>	<b>295</b>	<b>560</b>	<b>- 265</b>
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	8 765		8 765	8 765	
28154000 AMTS MATERIELS ET OUTILLAGES		8 470	-8 470	-8 205	- 265
Autres immobilisations corporelles	<b>99 331</b>	<b>91 059</b>	<b>8 271</b>	<b>10 079</b>	<b>- 1 808</b>
21810310 AMGT VEST TENNIS 55%	3 902		3 902	3 902	
21820600 AGT INST ANNEXE PJB	780		780	780	
21830000 MAT MOBILIER DE BUREAU	17 922		17 922	17 922	
21830100 MAT INFORMAT	29 818		29 818	28 698	1 120
21830300 MAT INFORMAT BRIDGE	8 897		8 897	8 897	
21830400 MAT INFORMAT HOCKEY	2 124		2 124		2 124
21830500 MAT INFORMAT BASKET	1 401		1 401	1 401	
21830600 MAT INFORMAT ANNEXE PJB	1 505		1 505	1 505	
21830700 MAT.INFORMATIQUE TENNIS	8 575		8 575	8 575	
21830900 MAT DE MUSCULATION	12 884		12 884	12 884	
21831000 MOBILIER CLUB HOUSE + ACCUEIL	716		716	716	
21831100 MAT.INFORMATIQUE HOCKEY	5 799		5 799	5 799	
21832000 MOBILIER EXTERIEUR	3 904		3 904	3 904	
21840100 MOBILIER BRIDGE	1 105		1 105	1 105	
28181031 AMTS AMENAGT VEST TA 55%		3 688	-3 687	-3 297	- 390
28181206 AMTS AGT INSTALL ANNEXE PJB		780	-780	-780	
28183000 AMTS MOBILIER DE BUREAU		17 922	-17 922	-17 922	
28183010 AMTS MAT INFORMAT		28 479	-28 479	-28 048	- 431
28183030 AMTS MAT INFORMAT BRIDGE		8 897	-8 897	-8 897	
28183040 AMTS MAT INFORMAT HOCKEY		161	-161		- 161
28183050 AMTS MAT INFORMAT BASKET		1 401	-1 401	-1 401	
28183060 AMTS MAT INFO ANNEXE PJB		1 505	-1 505	-1 505	
28183070 AMTS MAT INFORMAT TENNIS		6 504	-6 504	-4 588	- 1 916
28183090 AMTS MAT DE MUSCULATION 55%		12 884	-12 884	-12 884	
28183100 AMTS MOBILIER CLUB HOUSE+ACCUE		716	-716	-716	
28183110 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE HO		3 114	-3 114	-1 181	- 1 933
28183200 AMTS MOBILIER EXTERIEUR		3 904	-3 904	-3 904	
28184010 AMTS MOBILIER BRIDGE		1 105	-1 105	-884	- 221
<b>Immobilisations financières</b>					
Autres titres immobilisés	<b>811</b>		<b>811</b>	<b>811</b>	
27100000 SOUSCRIPTION AIPAL	811		811	811	
Prêts	<b>35 842</b>		<b>35 842</b>	<b>37 121</b>	<b>- 1 279</b>
27480000 VERST EFFORT CSTRUCT AIPAL	35 842		35 842	37 121	- 1 279
Autres immobilisations financières	<b>818</b>		<b>818</b>	<b>818</b>	
27510000 CONSIGNATION URG	714		714	714	
27520000 CAUTION ELIS	104		104	104	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>214 561</b>	<b>157 248</b>	<b>57 313</b>	<b>49 408</b>	<b>7 905</b>

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Stocks en cours</b>					
Marchandises	<b>17 028</b>	<b>4 459</b>	<b>12 569</b>	<b>8 137</b>	<b>4 432</b>
37100000 STOCK TEXTILE BALLE TENNIS	7 676		7 676	1 848	5 828
37110000 STOCK TEXTILES HOCKEY	9 352		9 352	7 922	1 430
39710000 PROV DEPRECIAT STOCK MARCHANDI		4 459	-4 459	-1 633	-2 826
Avances et acomptes versés sur commandes	<b>3 841</b>		<b>3 841</b>		<b>3 841</b>
40910000 FOURNISSEURS AVCE/ACPTÉ VERSES	3 841		3 841		3 841
Créances usagers et comptes rattachés	<b>24 132</b>		<b>24 132</b>	<b>9 944</b>	<b>14 188</b>
41100000 CLIENTS	21 732		21 732	9 944	11 788
41810000 CLTS FACTURES A ETABLIR	2 400		2 400		2 400
. Fournisseurs débiteurs	<b>253</b>		<b>253</b>	<b>2 176</b>	<b>- 1 923</b>
40100000 FOURNISSEURS	253		253	2 176	- 1 923
. Personnel	<b>6 810</b>		<b>6 810</b>		<b>6 810</b>
42870000 IND JOURNALIERES SECU SOC	6 810		6 810		6 810
. Organismes sociaux	<b>47 056</b>		<b>47 056</b>	<b>786</b>	<b>46 270</b>
43720000 MUTUELLE GROUPE AZUR				786	- 786
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	47 056		47 056		47 056
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>127 946</b>		<b>127 946</b>	<b>112 411</b>	<b>15 535</b>
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/FG	85 732		85 732		85 732
44566007 TVA DEDUCTIBLE S/FG JUILLET				12	- 12
44566009 TVA DEDUCTIBLE S/FG SEPTEMBRE				2 633	- 2 633
44566010 TVA DEDUCTIBLE S/FG OCTOBRE				163	- 163
44571100 TVA COLLECTEE 20.00%				10 462	- 10 462
44586000 TVA S/FNP+CHARGES A PAYER	42 214		42 214	99 142	- 56 928
. Autres	<b>18 996</b>		<b>18 996</b>	<b>3 609</b>	<b>15 387</b>
40960000 FRS CREANCES S/MAT CONSIGNES	180		180	180	
44700100 TAXES S/SALAIRES				204	- 204
44870000 PRODUITS A RECEVOIR				2 000	- 2 000
46706001 DEBIT/CREDIT ADHERENTS HOCKEY	3 058		3 058	32	3 026
46706002 DEBIT/CREDIT ADHERENTS BASKET	5 046		5 046	403	4 643
46706003 DEBIT/CREDIT ADHERENTS TENNIS	4 481		4 481	790	3 691
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	6 231		6 231		6 231
Disponibilités	<b>852 536</b>		<b>852 536</b>	<b>1 367 735</b>	<b>- 515 199</b>
51120502 CHQ DIFFERES BASKET	1 238		1 238		1 238
51120503 CHQ DIFFERES HOCKEY	236		236	9 141	- 8 905
51120509 CHQ DIFFERE A ECHGER C/ESP/CB	3 361		3 361	3 361	
51120516 CHQ DIFF TENNIS	55 583		55 583	148 623	- 93 040
51125000 CARTES BLEUES	7 523		7 523		7 523
51127000 REGLEMENT CAF	240		240	320	- 80
51208160 BNP OMNISPORT	665 958		665 958	1 080 877	- 414 919
51208180 BNP BASKET	3 624		3 624	9 000	- 5 376
51208190 BNP BRIDGE	105 628		105 628	103 337	2 291
51208220 BNP TENNIS	2 932		2 932	3 945	- 1 013
53100000 CAISSE	6 214		6 214	9 131	- 2 917
Charges constatées d'avance	<b>32 319</b>		<b>32 319</b>	<b>14 706</b>	<b>17 613</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	32 319		32 319	14 706	17 613
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 130 918</b>	<b>4 459</b>	<b>1 126 459</b>	<b>1 519 504</b>	<b>- 393 045</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 345 479</b>	<b>161 707</b>	<b>1 183 772</b>	<b>1 568 912</b>	<b>- 385 140</b>

## Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
. Report à nouveau	<b>-737 447</b>	<b>-699 301</b>	<b>- 38 146</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU	-737 447	-699 301	- 38 146
. Résultat de l'exercice	<b>445 547</b>	<b>-38 146</b>	<b>483 693</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-291 900</b>	<b>-737 447</b>	<b>445 547</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles	<b>629</b>	<b>8 076</b>	<b>- 7 447</b>
51125000 CARTES BLEUES		3 480	- 3 480
51208200 BNP HOCKEY	446	4 596	- 4 150
51228000 ANCV CHQ VACANCES	183		183
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>128 636</b>	<b>127 560</b>	<b>1 076</b>
40100000 FOURNISSEURS	70 104	112 544	- 42 440
40810000 FOURNISSEURS -FNP	58 532	15 016	43 516
Autres dettes	<b>675 337</b>	<b>1 316 235</b>	<b>- 640 898</b>
41100000 CLIENTS	1 306	1 004	302
42820000 PROV POUR CONGES PAYES	29 166	12 410	16 756
42861000 PRIMES A PAYER		4 000	- 4 000
42870000 IND JOURNALIERES SECU SOC		234	- 234
43200000 URSSAF & POLE EMPLOI	22 599	18 795	3 804
43720000 MUTUELLE GROUPE AZUR	3 284		3 284
43730400 HUMANIS RETRAITE	4 620	10 870	- 6 250
43730500 HUMANIS PREVOYANCE	815	791	24
43860220 CUFPA AFDAS	2 182	4 256	- 2 074
43861000 CHGES SOC S/PRIMES A PAYER		2 000	- 2 000
43862000 CHGES SOC S/CONGES PAYES	14 583	5 998	8 585
44200000 DGFIP PAS	2 090	2 322	- 232
44551000 TVA A PAYER	3 477	3 960	- 483
44571000 TVA COLLECTEE 19.60%	1 767	1 767	
44571100 TVA COLLECTEE 20.00%	38 152		38 152
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	5 368	2 663	2 705
44860100 REDEVANCE FFT SOUS CONCESSION	519 811	1 201 545	- 681 734
46860000 CHARGES A PAYER OMNISPORT	11 216	30 172	- 18 956
46861000 CHARGES A PAYER TENNIS	3 400	7 031	- 3 631
46861200 CHARGES A PAYER BASKET		14	- 14
46861300 CHARGES A PAYER HOCKEY	5 659	4 650	1 009
46861500 CHARGES A PAYER BRIDGE	5 842	1 752	4 090
Produits constatés d'avance	<b>671 070</b>	<b>854 488</b>	<b>- 183 418</b>
48700000 PCA + PCA COT ADH TA+TE	580 368	92 081	488 287
48700300 PCA VESTIAIRES	802	2 935	- 2 133
48700400 PCA LICENCES TENNIS		17 119	- 17 119
48700500 PCA DTS D'ENTREE TENNIS		90 885	- 90 885
48700600 PCA ECOLE TENNIS		197 500	- 197 500
48700700 PCA COT HOCKEY	89 545	59 634	29 911
48700710 PCA DE HOCKEY		1 400	- 1 400
48700900 PCA COT ANNUELLES TENNIS		392 933	- 392 933
48701600 PCA COTISATIONS BASKET	275		275
48701700 PCA COTISATIONS BRIDGE	80		80
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 475 672</b>	<b>2 306 359</b>	<b>- 830 687</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 183 772</b>	<b>1 568 912</b>	<b>- 385 140</b>

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<i>Engagements reçus</i> <i>Engagements donnés</i>			

## Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
<b>Produits d'exploitation</b>							
Ventes de marchandises	<b>3 564</b>		<b>3 564</b>	<b>3 441</b>	<b>123</b>	<b>3,57</b>	
70700300 BALLEES TENNIS	1 741		1 741	1 842	- 101	-5,48	
70700350 INVITATIONS TENNIS	1 610		1 610	1 475	135	9,15	
70700401 VETEMENTS TENNIS REVENTE	213		213	49	164	334,69	
70701000 VENDE BILLETS ROLAND GAR				75	- 75	-100	
Production vendue services	<b>396 014</b>		<b>396 014</b>	<b>387 616</b>	<b>8 398</b>	<b>2,17</b>	
70608300 STAGES TENNIS	15 886		15 886	31 408	- 15 522	-49,42	
70608310 STAGES TENNIS COMPET	833		833	9 667	- 8 834	-91,38	
70610700 TENNIS ECOLE	351 277		351 277	307 446	43 831	14,26	
70830860 LOCATIONS COURTS SAISON	1 673		1 673	2 093	- 420	-20,07	
70830890 LOCATIONS COURTS SALVADO				64	- 64	-100	
70830900 LOCATIONS DIVERSES	15 233		15 233	8 490	6 743	79,42	
70830902 LOCATIONS COURTS MOUCHOT	199		199	516	- 317	-61,43	
70830903 LOCATIONS COURTS LEFEVRE	404		404	310	94	30,32	
70830904 LOCATIONS COURTS BOLLE J	59		59	913	- 854	-93,54	
70830905 LOCATIONS COURTS BERRARD	380		380	889	- 509	-57,26	
70830907 LOCATIONS COURTS FOURNOL				59	- 59	-100	
70830909 MAD d'un PRO SHOP	500		500	1 000	- 500	-50,00	
70830912 LOCATIONS COURS KSILEVYC	491		491	538	- 47	-8,74	
70830913 LOCATIONS COURS RENAUD	720		720	913	- 193	-21,14	
70830914 LOC TERRAIN ENGLAND	1 300		1 300		1 300	N/S	
70830918 LOCATIONS COURS UNIVERSI				450	- 450	-100	
70830919 LOCATIONS COURS C.GUERNA	41		41	164	- 123	-75,00	
70830920 LOCATIONS COURS CHARBONN	29		29	140	- 111	-79,29	
70830921 LOC TERRAIN TENNIS Doubl				7 000	- 7 000	-100	
70830922 LOCATION COURTS POULAIN	84		84		84	N/S	
70830950 LOCATIONS TENNIS EXO TVA				50	- 50	-100	
70830951 INSERTION PUBLICITAIRE				6 500	- 6 500	-100	
70830952 LOC TERRAIN HOCKEY				160	- 160	-100	
70878220 PRESTATIONS EVENEMENTIEL	6 365		6 365	1 934	4 431	229,11	
70878229 Prestations LOCATION ESP	400		400	5 833	- 5 433	-93,14	
70880000 PRODUITS NON TAXABLES	140		140	1 080	- 940	-87,04	
<b>Montants nets produits d'exp</b>	<b>399 578</b>		<b>399 578</b>	<b>391 057</b>	<b>8 521</b>	<b>2,18</b>	

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)		Variation	%
--	--	--	--	--	-----------	---

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
<b>Autres produits d'exploitation</b>				
Subventions d'exploitation	<b>55 233</b>	<b>50 832</b>	<b>4 401</b>	<b>8,66</b>
74000100 SUBVT SERVICE CIVIQUE	1 900	332	1 568	472,29
74000301 SUBVT CNDS HOCKEY	1 500		1 500	N/S
74000303 SUBVT CNDS BASKET	1 700		1 700	N/S
74000304 SUBVT CNDS TENNIS	1 000		1 000	N/S
74000400 SUBVT VILLE PARIS HOCKEY	47 500	42 000	5 500	13,10
74001000 SUBVT VILLE PARIS OMNISPORTS		8 500	- 8 500	-100
74008000 AIDE CRAMIF	1 633		1 633	N/S
Autres produits	<b>1 640 932</b>	<b>1 548 262</b>	<b>92 670</b>	<b>5,99</b>
75102500 VENTE BILLETS ROLAND GARROS		450	- 450	-100
75104000 TENNIS COT ANNUELLES	1 047 544	922 254	125 290	13,59
75104010 TENNIS COT ANNUELLES-MOLITOR	16 785	11 778	5 007	42,51
75104020 COTISATIONS MOJJO		180	- 180	-100
75104100 TENNIS COT ETE	3 503	17 514	- 14 011	-80,00
75104200 TENNIS DTS ENTREE ANNUEL	153 110	136 946	16 164	11,80
75104400 TENNIS COT HONORAIRES	858	9 433	- 8 575	-90,90
75104700 TENNIS VESTIAIRES	9 974	12 048	- 2 074	-17,21
75104800 TENNIS TOURNOIS	21 620	12 037	9 583	79,61
75104900 TENNIS ANIMATION	85	1 646	- 1 561	-94,84
75105100 TENNIS LICENCES FFT	33 609	33 013	596	1,81
75105300 PRODUITS DIVERS TENNIS		2 364	- 2 364	-100
75124000 BASKET COTISATIONS	87 096	74 366	12 730	17,12
75124700 BASKET STAGES	4 968	3 055	1 913	62,62
75125800 BASKET PRODUITS EXCEPT	2 250	800	1 450	181,25
75134000 HOCKEY COTISATIONS	117 570	94 924	22 646	23,86
75134200 DROITS D'ENTREE HOCKEY	7 310	6 105	1 205	19,74
75134700 HOCKEY STAGES	17 788	55 184	- 37 396	-67,77
75135000 HOCKEY PARTICIPATION FRAIS	4 855	450	4 405	978,89
75135400 HOCKEY VENTE BOUTIQUE	10 302	15 788	- 5 486	-34,75
75135800 HOCKEY PRODUITS EXCEPT	1 640	3 128	- 1 488	-47,57
75135900 HOCKEY DONS	5 592	12 433	- 6 841	-55,02
75154000 BRIDGE COTISATIONS	19 080	19 800	- 720	-3,64
75154810 BRIDGE COUPES JEAN BOUIN	1 716	4 316	- 2 600	-60,24
75154908 BRIDGE ENCAISS DROITS DE TABLE	55 722	80 294	- 24 572	-30,60
75155101 BRIDGE LICENCES	9 246	8 786	460	5,24
75155302 BRIDGE INTERCLUB	3 696	4 840	- 1 144	-23,64
75155303 BRIDGE PRODUITS DIVERS	1 362	486	876	180,25
75155304 BRIDGE PATTON	1 637	926	711	76,78
75800000 PDTS DIVERS GESTION COMMUNE	383	156	227	145,51
78173000 RAP DEPRECIAT STOCKS	1 633	2 354	- 721	-30,63
79120000 REFACT FRAIS FORMATION		408	- 408	-100
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>	<b>1 696 165</b>	<b>1 599 094</b>	<b>97 071</b>	<b>6,07</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>2 095 744</b>	<b>1 990 152</b>	<b>105 592</b>	<b>5,31</b>
<b>Produits financiers</b>				
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion		<b>2 244</b>	<b>- 2 244</b>	<b>-100</b>
77180000 PDTS EXCEPTIONNELS DE GESTION		2 244	- 2 244	-100
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>		<b>2 244</b>	<b>- 2 244</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>2 095 744</b>	<b>1 992 396</b>	<b>103 348</b>	<b>5,19</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>		<b>-38 146</b>	<b>38 146</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 095 744</b>	<b>2 030 542</b>	<b>65 202</b>	<b>3,21</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	<b>554</b>	<b>1 753</b>	<b>- 1 199</b>	<b>-68,40</b>
60730000 BALLEES DE TENNIS	554	1 753	- 1 199	-68,40
Variations stocks de marchandises	<b>-7 258</b>	<b>-1 613</b>	<b>- 5 645</b>	<b>349,97</b>
60370000 VARIATION STOCK BOUTIQUE OK	-1 430	-2 037	607	29,80
60371000 VARIATION STOCK TEXTILE TENNIS	-5 828	424	- 6 252	N/S

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
<b>Autres achats non stockés</b>	<b>50 499</b>	<b>51 709</b>	<b>- 1 210</b>	<b>-2,34</b>
60612230 CONSO GDF FFT 55%	40 866	46 862	- 5 996	-12,80
60630100 FOURNIT PT EQUIPEMT 0%	591	849	- 258	-30,39
60630200 FOURNIT PT EQUIPEMT 40%	4 828	2 103	2 725	129,58
60640000 FOURNIT BUREAU 40%	4 214	1 895	2 319	122,37
<b>Services extérieurs</b>	<b>436 921</b>	<b>665 443</b>	<b>- 228 522</b>	<b>-34,34</b>
61220000 REDEV PHOTOCOPIES 40%	17 768	15 604	2 164	13,87
61320000 REDEV DOMANIALES	412 255	351 472	60 783	17,29
61320010 REDEV DOMANIALES 55%	274 941	249 230	25 711	10,32
61320020 REDEV DOMANIALE 100% (VARIABLE)		10 500	- 10 500	-100
61330000 REDEV EQUIPT SPORTIF SECTIONS	8 996	11 586	- 2 590	-22,35
61350700 LOCATION TELEPHONES 40%	2 700	2 271	429	18,89
61390000 ENTRETIEN FFT REMISE CONFINEMENT	-95 057		- 95 057	N/S
61390010 REDEVANCE FIXE REMISE COVID	-94 432		- 94 432	N/S
61390020 REDEVANCE FFT AVOIR/EX ANTE	-106 393		- 106 393	N/S
61520600 MAINT.INFORMATIQUE TENNIS 55%	868	1 488	- 620	-41,67
61526600 MAINT MATERIEL INFORMAT 40%	11 819	12 262	- 443	-3,61
61526700 MAINT SITE INTERNET 40%	2 040	3 720	- 1 680	-45,16
61610000 ASSURANCES	462	6 353	- 5 891	-92,73
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	956	957	- 1	-0,10
<b>Autres services extérieurs</b>	<b>118 658</b>	<b>124 140</b>	<b>- 5 482</b>	<b>-4,42</b>
62140000 SURVEILLANCE SITE J.B 40%	35 557	37 091	- 1 534	-4,14
62220000 COMMISSION ANCV 0%	205	275	- 70	-25,45
62260000 HONORAIRES COMPTABLES 40%	35 952	47 279	- 11 327	-23,96
62262000 HONORAIRES AVOCATS	2 184		2 184	N/S
62263000 HONORAIRES CAC 0%	9 196	6 014	3 182	52,91
62280000 HONORAIRES ETS PAIES 40%	9 451	8 382	1 069	12,75
62370200 PUBLICAT/COMMUNICAT 40%		1 202	- 1 202	-100
62502000 FRAIS DE REPRESENTATIONS	1 433	3 295	- 1 862	-56,51
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	6 307	2 918	3 389	116,14
62570000 ANIMATION OMNISPORT	1 650	2 621	- 971	-37,05
62600000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	556	1 508	- 952	-63,13
62610200 TELEPHONE PORTABLE 40%	1 189	1 742	- 553	-31,75
62610300 TELEPHONE PORTABLE 55%	1 505	1 361	144	10,58
62611030 TELEPHONE 40%	2 260	2 114	146	6,91
62611060 TEL FIXE+INTERNET PT J.B 55%	531	531		0,00
62611070 TEL FIXE ASCENSEUR C.HOUSE 40%	283	267	16	5,99
62631200 INTERNET STADE J.B 40%	3 857	3 772	85	2,25
62631400 INTERNET CLE 3G 55%		34	- 34	-100
62700000 SERVICES BANCAIRES	3 477	3 320	157	4,73
62810000 COTISATIONS DIVERSES	3 065	415	2 650	638,55
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>15 061</b>	<b>12 229</b>	<b>2 832</b>	<b>23,16</b>
63110000 TAXE S/SALAIRES	798	507	291	57,40
63331000 TAXE APPRENTISSAGE	1 902	461	1 441	312,58
63332000 FORMATION PROFESSIONNELLE	9 199	6 534	2 665	40,79
63511000 C F E	3 162	4 436	- 1 274	-28,72
63780100 REDEVANCE TV		292	- 292	-100
<b>Salaires et traitements</b>	<b>547 733</b>	<b>554 418</b>	<b>- 6 685</b>	<b>-1,21</b>
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	570 945	524 916	46 029	8,77
64111000 PRIME ANCIENNETE		29 851	- 29 851	-100
64111900 ACTIVITE PARTIELLE	-51 381		- 51 381	N/S
64120000 CONGES PAYES	16 756	-15 318	32 074	209,39
64130400 PRIMES REVALORISATION		7 598	- 7 598	-100
64140000 INDEMNITES REPAS		5 830	- 5 830	-100
64140300 INDEMNITES TRANSPORTS	3 363	3 740	- 377	-10,08
64145000 INDEMNITE RUPTURE CVT	12 049		12 049	N/S
64180000 PRIMES & GRATIFICATIONS PROV	-4 000	-2 200	- 1 800	81,82
<b>Charges sociales</b>	<b>171 697</b>	<b>206 512</b>	<b>- 34 815</b>	<b>-16,86</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	84 927	144 002	- 59 075	-41,02
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	21 108	10 853	10 255	94,49
64530100 COTISATIONS CRI UNIRS	33 669	29 991	3 678	12,26

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
64530200 COTISATIONS CGIC		5 399	- 5 399	-100
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	21 876	22 923	- 1 047	-4,57
64580000 CHGES SOC S/PRIMES	-2 000	-1 100	- 900	81,82
64581000 CHGES SOC S/CONGES PAYES	8 585	-7 866	16 451	209,14
64700000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 274		1 274	N/S
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 258	2 309	- 51	-2,21
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	<b>6 420</b>	<b>5 073</b>	<b>1 347</b>	<b>26,55</b>
68111000 DOT AUX AMORTS INCORP	1 085		1 085	N/S
68112000 DOT AUX AMORTS CORP	5 335	5 073	262	5,16
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	<b>4 459</b>	<b>1 633</b>	<b>2 826</b>	<b>173,06</b>
68173000 DOT PROV DEPRECIAT STOCK MARCH	4 459	1 633	2 826	173,06
Autres charges	<b>303 425</b>	<b>409 245</b>	<b>- 105 820</b>	<b>-25,86</b>
65102500 TENNIS TVCAE ACHAT BILLETS		2 120	- 2 120	-100
65104100 TENNIS TPL AUTRES FRAIS ECOLE	2 619	2 391	228	9,54
65104110 TENNIS TPCE FRAIS ARBIT EQ	194	610	- 416	-68,20
65104200 TENNIS TVCAE EQUIPES VETERANS	1 102	2 511	- 1 409	-56,11
65104401 TENNIS TPCE RBT EQ JEUNES	570	54	516	955,56
65104410 TENNIS TPCE FRAIS JOUEURS	357	238	119	50,00
65104500 TENNIS TPCE FRAIS EQ H1.H2.F1	354	9 253	- 8 899	-96,17
65104510 TENNIS TPCE SUIVI TOURNOI	181	5 339	- 5 158	-96,61
65104520 TENNIS TPCE BOURSE COMPET	3 000	7 500	- 4 500	-60,00
65104700 TENNIS TPL STAGES	2 976	5 508	- 2 532	-45,97
65104710 TENNIS TPCE STAGES+TOURNEE ETE	817	11 140	- 10 323	-92,67
65104800 TENNIS TPCE TOURNOI OPEN	7 184	13 056	- 5 872	-44,98
65104900 TENNIS TVCAE ANIMATIONS	5 293	5 369	- 76	-1,42
65105100 TENNIS LICENCES FFT	34 383	35 924	- 1 541	-4,29
65105200 TENNIS TPCE BALLE+MAT PEDAG	92	3 375	- 3 283	-97,27
65105210 TENNIS TPL BALLE+MAT PEDAG	3 099	3 604	- 505	-14,01
65105300 TENNIS TFG FRAIS ADM	344	2 768	- 2 424	-87,57
65105320 TENNIS TFG FRAIS BANCAIRES	1 795	1 645	150	9,12
65105400 TENNIS ACHAT EQUIPEMENTS&TEXTILE	700	8 910	- 8 210	-92,14
65114110 TENNIS TPCE FRAIS ARBIT EQUIPE	220		220	N/S
65124000 BASKET JOUEURS&ACCOMPAGNATEURS	11 423	19 252	- 7 829	-40,67
65124100 BASKET FRAIS D'ARBITRAGE	3 262	3 279	- 17	-0,52
65124300 BASKET FRAIS DE FORMATION	71		71	N/S
65124500 BASKET COMPET FRAIS EQUIPES	6 233	7 500	- 1 267	-16,89
65124700 BASKET FRAIS STAGES	984		984	N/S
65124800 BASKET FRAIS TOURNOI		600	- 600	-100
65124900 BASKET ANIMATION	90	2 213	- 2 123	-95,93
65125100 BASKET LICENCES FFB	17 759	10 465	7 294	69,70
65125300 BASKET FRAIS ADMINISTRATIFS	516	465	51	10,97
65125310 BASKET FRAIS DE COMPETITIONS	940		940	N/S
65125320 BASKET FRAIS BANCAIRES	157	195	- 38	-19,49
65125400 BASKET ACHAT EQUIPEMENTS&TEXTILE	992	2 280	- 1 288	-56,49
65125800 BASKET CHARGES EXCEPT	150		150	N/S
65134000 HOCKEY JOUEURS&ACCOMPAGNATEURS	11 120	18 889	- 7 769	-41,13
65134010 HOCKEY ECOLE LOC TERRAIN		1 488	- 1 488	-100
65134020 HOCKEY DIRECTEUR SPORTIF/ENTRA	13 000	13 905	- 905	-6,51
65134100 HOCKEY FRAIS D'ARBITRAGE	2 063	2 241	- 178	-7,94
65134200 HOCKEY PREPARATEURS/KINE	6 839		6 839	N/S
65134300 HOCKEY FRAIS FORMATION	817	1 000	- 183	-18,30
65134400 HOCKEY FRAIS JOUEUR	2 499	1 782	717	40,24
65134500 HOCKEY COMPET FRAIS DEPLACEMENT	1 705	21 212	- 19 507	-91,96
65134700 HOCKEY FRAIS STAGES DOMICILE	356		356	N/S
65134800 HOCKEY TOURNOI STAGES EXT	11 670	40 184	- 28 514	-70,96
65134900 HOCKEY ANIMATION	3 043	4 755	- 1 712	-36,00
65135100 HOCKEY LICENCES FFFH	26 544	21 176	5 368	25,35
65135200 HOCKEY COTIS FFFH LIGUE CD	420	1 717	- 1 297	-75,54
65135300 HOCKEY FRAIS ADMINISTRATIFS	514	-613	1 127	183,85
65135320 HOCKEY FRAIS BANCAIRES	385	435	- 50	-11,49
65135400 HOCKEY ACHAT EQUIPEMENTS&TEXTILE	34 903	23 897	11 006	46,06
65135800 HOCKEY CHARGES EXCEPT		500	- 500	-100



	Exercice clos le <b>31/08/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2019</b> (12 mois)	Variation	%
65153300 BRIDGE FOURNIT ENTRET&PT EQUIP	291	1 041	- 750	-72,05
65154100 BRIDGE FRAIS ARBITRAGE TARTARIN	11 010	12 740	- 1 730	-13,58
65154101 BRIDGE FRAIS ARBITRAGE PHILTON	25 076	31 891	- 6 815	-21,37
65154102 BRIDGE FRAIS ARBITRAGE CHEVILLARD	420	1 820	- 1 400	-76,92
65154104 BRIDGE ARBITRAGE MATTHIAS	420	280	140	50,00
65154105 BRIDGE ARBITRAGE VOCKLER	1 129		1 129	N/S
65154900 BRIDGE ANIMATION/RECEPTION	2 355	2 051	304	14,82
65155000 BRIDGE RECEPTIONS	11 626	3 295	8 331	252,84
65155100 BRIDGE LICENCES	9 246	8 786	460	5,24
65155101 BRIDGE FRAIS RECEPT INTERCLUBS	2 760	2 469	291	11,79
65155300 BRIDGE FRAIS ADMINISTRATIFS	1 853	2 392	- 539	-22,53
65155320 BRIDGE FRAIS BANCAIRES		18	- 18	-100
65155400 BRIDGE ACHAT EQUIPEMENTS&TEXTILE	2 667	2 919	- 252	-8,63
65155500 BRIDGE INSCRIPTIONS	1 221	609	612	100,49
65155510 BRIDGE FRAIS INTERCLUB	766	660	106	16,06
65155600 BRIDGE POINTS EXPERTS/RONDES	7 032	16 448	- 9 416	-57,25
65400000 PERTE S/CREANCES IRRECOUV	1 750		1 750	N/S
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	69	1 694	- 1 625	-95,93
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>1 648 169</b>	<b>2 030 542</b>	<b>- 382 373</b>	<b>-18,83</b>
<b>Charges financières</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	<b>2 028</b>		<b>2 028</b>	<b>N/S</b>
67120000 PENALITES & AMENDES	2 028		2 028	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>2 028</b>		<b>2 028</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 650 197</b>	<b>2 030 542</b>	<b>- 380 345</b>	<b>-18,73</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>445 547</b>		<b>445 547</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 095 744</b>	<b>2 030 542</b>	<b>65 202</b>	<b>3,21</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				