

ASSOC.FEDERATION FRANCAISE DE BILLARD

19 RUE ARISTIDE BRIAND

BP 2202

03202 VICHY

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/09/2015 au 31/08/2016*

Activité principale de l'association : Association loi 1901

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à
Le 15/11/2016**

COMPTES ANNUELS AU 31 AOUT 2016

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 11
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	12 à 17
- <i>Annexe</i>	18

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 196	1 196				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	30 368		30 368	11 120	19 248	173.09
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	148 149	70 004	78 145	84 490	6 346	7.51
	Autres immobilisations corporelles	33 757	26 816	6 940	5 528	1 412	25.55
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	20 600		20 600	30 600	10 000	32.68	
Autres immobilisations financières	6 022		6 022	6 022			
Total I	240 092	98 017	142 075	137 761	4 314	3.13	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	754		754		754	
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis				618	618	100.00
	Marchandises	1 029	514	515	1 236	722	58.39
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	3 580		3 580		3 580	
	Autres créances	11 152		11 152	11 200	48	0.42
Valeurs mobilières de placement	45		45		45		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	169 175		169 175	41 407	127 768	308.57	
Charges constatées d'avance (3)	18 502		18 502	15 713	2 790	17.75	
Total III	204 237	514	203 723	68 938	134 785	195.52	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	444 328	98 531	345 798	206 698	139 099	67.30	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	124 210		264 594		140 384	53.06
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 252		140 384		179 635	127.96
	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							
Droit des propriétaires							
Total I	163 461		124 210		39 252	31.60	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques			15 000		15 000	100.00
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III			15 000		15 000	100.00
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	44 417				44 417	
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 000		16 929		9 929	58.65
	Dettes fiscales et sociales	51 462		42 266		9 196	21.76
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	22 883				22 883	
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	56 575		8 293		48 282	582.20
	Total IV	182 336		67 488		114 848	170.17
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	345 798		206 698		139 099	67.30

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

125 762

59 195

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises		502		815	313	38.44
Production vendue de Biens et Services		213 318		796 608	583 290	73.22
Production stockée		754			754	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		182 366		193 521	11 155	5.76
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		23 629		31 496	7 868	24.98
Collectes						
Cotisations		593 944			593 944	
Autres produits		12		68	55	82.07
Total I		1 014 524		1 022 508	7 984	0.78
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				835	835	100.00
Variation de stock (marchandises)		208		446	238	53.42
Achats de matières premières et autres approvisionnements		8 394			8 394	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		699 990		860 410	160 421	18.64
Impôts, taxes et versements assimilés		6 327		4 176	2 151	51.50
Salaires et traitements		213 963		194 591	19 372	9.96
Charges sociales		74 622		77 686	3 064	3.94
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		25 927		19 906	6 021	30.25
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions		104		15 000	15 104	100.69
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)				262	262	100.00
Total II		1 029 326		1 173 312	143 986	12.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		14 802		150 804	136 002	90.18
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 599		3 522		1 923	54.59
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 599		3 522		1 923	54.59
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	50				50	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	50				50	
2. Résultat financier (V-VI)	1 550		3 522		1 973	56.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	13 253		147 282		134 029	91.00
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	54 734		6 884		47 849	695.04
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 667		23 575		13 092	55.53
Reprises sur provisions et transferts de charges	15 000				15 000	
Total VII	106 400		30 459		75 941	249.32
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 979				4 979	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	26 017		23 007		3 010	13.08
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	22 500				22 500	
Total VIII	53 496		23 007		30 489	132.52
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	52 904		7 452		45 452	609.92
Impôts sur les bénéfices (IX)	400		554		154	27.80
Total des produits (I+III+V+VII)	1 122 524		1 056 490		66 034	6.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 083 272		1 196 873		113 601	9.49
Solde intermédiaire	39 252		140 384		179 635	127.96
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	39 252		140 384		179 635	127.96

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 Concessions et droits similaire	1 196.00		1 196.00			
28050000 Concessions et droits similaire	1 196.00		1 196.00			
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 368.00		11 120.00		19 248.00	173.09
23200000 Immo incorporelles en cours	30 368.00		11 120.00		19 248.00	173.09
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	78 144.62		84 490.41		6 345.79	7.51
21540000 Matériels Sportifs	148 148.95		145 946.48		2 202.47	1.51
28154000 AMORT MAT SPORTIF	70 004.33		61 456.07		8 548.26	13.91
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 940.29		5 528.01		1 412.28	25.55
21820000 Matériel de transport	2 750.80		2 750.80			
21830000 Matériel de bureau et matériel	22 656.25		17 644.95		5 011.30	28.40
21840000 Mobilier	8 349.50		8 349.50			
28182000 AMORT MAT TRANSPORT	2 573.44		1 885.44		688.00	36.49
28183000 AMORT MAT BUREAU	15 893.32				15 893.32	
28183200 AMORT MAT BUREAU			12 982.30		12 982.30	100.00
28184200 AMORT MOB FFB	8 349.50		8 349.50			
PRETS	20 600.00		30 600.00		10 000.00	32.68
27480000 Autres prêts	20 600.00		30 600.00		10 000.00	32.68
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 022.25		6 022.25			
27500000 Dépôts et cautionnements versé	6 022.25		6 022.25			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	142 075.16		137 760.67		4 314.49	3.13
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	753.60				753.60	
32250000 Stock Fournitures	753.60				753.60	
MARCHANDISES	514.55		1 236.47		721.92	58.39
37000000 Stocks de marchandises	1 028.55		1 236.47		207.92	16.82
39700000 Provisions pour dépréciation d	514.00				514.00	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3 580.00				3 580.00	
41100000 CLIENTS	3 580.00				3 580.00	
AUTRES CREANCES	11 152.41		11 200.00		47.59	0.42
43772000 Organisme ticket restaurant	126.00				126.00	
43870000 IJSS nettes subrogation	599.13				599.13	
46700000 Ch ant non deb	1 716.53				1 716.53	
46870000 Produits à recevoir	7 703.75		11 200.00		3 496.25	31.22
47000000 Comptes transitoires ou d'atte	1 007.00				1 007.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	45.00				45.00	
50800000 Valeurs Mobilières Placement	45.00				45.00	
DISPONIBILITES	169 174.79		41 406.62		127 768.17	308.57
51241000 Crédit Agricole Vichy	22 711.29		3 600.81		19 110.48	530.73
51242000 Crédit Agricole Licences	15 049.92		5 020.66		10 029.26	199.76
51260000 Crédit Agricole Livret Assoc	75 597.50		25 339.72		50 257.78	198.34
51270000 CPTE/LIVRET ASSO	50 252.26		5 344.67		44 907.59	840.23
51280000 Crédit Agricole BAP	4 528.97				4 528.97	
51880000 Intérêts courus à recevoir	1 034.85		2 100.76		1 065.91	50.74

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	124 209.98		264 593.71		140 383.73	53.06
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	124 209.98		264 593.71		140 383.73	53.06
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 251.51		140 383.73		179 635.24	127.96
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	163 461.49		124 209.98		39 251.51	31.60
PROVISIONS POUR RISQUES			15 000.00		15 000.00	100.00
15110000 Provision pour Risques			15 000.00		15 000.00	100.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES			15 000.00		15 000.00	100.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	44 416.90				44 416.90	
16410100 FO 8359	27 406.17				27 406.17	
16410200 FO 8363	17 010.73				17 010.73	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 000.00		16 929.00		9 929.00	58.65
40800000 Fournisseurs - Factures non pa	7 000.00		16 929.00		9 929.00	58.65
DETTES FISCALES ET SOCIALES	51 461.98		42 266.44		9 195.54	21.76
42100000 Personnel - Rémunérations dues	14 053.22				14 053.22	
42820000 Dettes provisionnées pour cong	16 086.35		13 919.70		2 166.65	15.57
43100000 Sécurité sociale	13 122.67		15 511.67		2 389.00	15.40
43702500 Umanens	590.76				590.76	
43708000 Autres Org. Sociaux	70.44				70.44	
43720000 Humanis	507.48		179.64		327.84	182.50
43721000 Slpa			396.45		396.45	100.00
43730000 Retraite non cadre	2 566.24		3 256.93		690.69	21.21
43735000 Retraite cadre	154.40		154.04		0.36	0.23
43820000 Charges sociales sur congés à			4 998.01		4 998.01	100.00
43860000 Autres charges à payer			2 096.00		2 096.00	100.00
44400000 Etat - Impôts sur les bénéfice	400.00		554.00		154.00	27.80
44800000 Etat - Charges à payer et prod	1 673.60		1 200.00		473.60	39.47
44863000 Formation Continue	2 236.82				2 236.82	
AUTRES DETTES	22 882.68				22 882.68	
46860000 Charges à payer	22 882.68				22 882.68	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	56 574.76		8 293.00		48 281.76	582.20
48700000 Produits constatés d'avance	56 574.76		8 293.00		48 281.76	582.20
TOTAL DETTES	182 336.32		67 488.44		114 847.88	170.17
TOTAL GENERAL	345 797.81		206 698.42		139 099.39	67.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	501.80		815.20		313.40	38.44
70720000 Marchandises (ou groupe) B	501.80		815.20		313.40	38.44
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	213 317.72		796 608.00		583 290.28	73.22
70605000 Licences part fédérale			542 799.00		542 799.00	100.00
70610000 Engagements	1 835.00		187 899.00		186 064.00	99.02
70615000 Cotisations Clubs & Salles Par			30 060.00		30 060.00	100.00
70620000 Droits organisation	28 050.00		35 850.00		7 800.00	21.76
70621000 Droits engagemts DN1/DN2	3 800.00				3 800.00	
70622000 Dts Engagemts Indiv./EQ DN3	132 365.00				132 365.00	
70623000 Dts Engagemts Indiv.BBM	22 900.00				22 900.00	
70624000 Dts Engagemts EQ DN3	15 235.00				15 235.00	
70625000 Engement equipes car	15 060.00				15 060.00	
70800000 Produits des activités annexes	1 672.72				1 672.72	
PRODUCTION STOCKEE	753.60				753.60	
71300000 Variation de stocks	753.60				753.60	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	182 366.33		193 521.00		11 154.67	5.76
74000000 Subventions d'exploitation			100 000.00		100 000.00	100.00
74010000 Subvention MJS	73 333.33				73 333.33	
74013000 MJS Aide à l'emploi			10 821.00		10 821.00	100.00
74020000 Mecenat 3bandes	16 200.00				16 200.00	
74030000 Autres suventions	13 000.00				13 000.00	
74060000 Sponsoring	3 500.00		27 200.00		23 700.00	87.13
74070000 Mecenat Clichy	76 333.00		55 500.00		20 833.00	37.54
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	23 628.54		31 496.43		7 867.89	24.98
78160000 Reprises sur dépréciations des			223.00		223.00	100.00
79100000 Transferts de charges d'explo	23 628.54		31 273.43		7 644.89	24.45
COTISATIONS	593 944.00				593 944.00	
75600000 Licences	563 794.00				563 794.00	
75610000 Cotisations	30 150.00				30 150.00	
AUTRES PRODUITS	12.11		67.53		55.42	82.07
75160000 Droits d'auteur et de reproduct	12.11				12.11	
75800000 Produits divers de gestion cou			67.53		67.53	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 014 524.10		1 022 508.16		7 984.06	0.78
ACHATS DE MARCHANDISES			834.80		834.80	100.00
60700000 Achats de marchandises			834.80		834.80	100.00
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	207.92		446.40		238.48	53.42
60370000 Variation des stocks de marcha	207.92		446.40		238.48	53.42
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	8 393.88				8 393.88	
60225000 Flyers BV	5 018.40				5 018.40	
60225100 Cahiers Techniques	3 375.48				3 375.48	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	699 989.51		860 410.18		160 420.67	18.64
60611000 EDF-GDF VICHY	1 871.08		2 027.19		156.11	7.70
60611100 EDF PARIS	1 263.09		885.83		377.26	42.59
60630000 Petites Fournitures	798.71		2 150.06		1 351.35	62.85

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
60632000 FOURNITURES SPORTIVES	7 995.80		4 489.33		3 506.47	78.11
60640000 Fournit. adminis.	2 041.31		1 177.83		863.48	73.31
60650000 Secrétariat dirigeants	1 128.24		2 849.09		1 720.85	60.40
60680000 Autres matières et fournitures	175.00		4 284.53		4 109.53	95.92
61100000 Sous-traitance générale	73 147.08		43 262.38		29 884.70	69.08
61320000 Locations immobilières	8 498.16		8 944.28		446.12	4.99
61320500 LOYER BUREAUX DTN	22 830.24		23 320.28		490.04	2.10
61400000 Charges locatives et de coprop	1 994.28		2 038.70		44.42	2.18
61500000 Entretien et réparations	125.46				125.46	
61520000 Sur biens immobiliers			3 134.69		3 134.69	100.00
61551000 Prép, mont & démont Billards	4 584.00		11 677.43		7 093.43	60.74
61560000 Maintenance	2 664.37				2 664.37	
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 705.99		8 820.62		6 114.63	69.32
61561100 E2I	21 085.01		21 038.98		46.03	0.22
61600000 Primes d'assurances	12 129.58		8 865.00		3 264.58	36.83
61615000 ASSURANCE LOCAUX			537.10		537.10	100.00
61640000 Risques d'exploitation			91.04		91.04	100.00
61660000 ASSURANCE CFR			1 412.05		1 412.05	100.00
61810000 Format.Document. géné.	2 896.55		37.40		2 859.15	NS
62200000 Rémunérations d'intermédiaires	40 750.00		800.00		39 950.00	NS
62210000 Frais Délégué	1 959.54		6 466.91		4 507.37	69.70
62230000 Table de Marque	10 189.50				10 189.50	
62240000 Arbitres	10 800.30		25 250.05		14 449.75	57.23
62250000 Assesseurs	1 500.00				1 500.00	
62251100 Primes	74 877.00				74 877.00	
62252000 Primes BBM	51 750.00				51 750.00	
62255000 LBEI LIVE	9 900.00				9 900.00	
62260000 Honoraires	5 345.74		8 499.70		3 153.96	37.11
62261000 HONO CAC	3 315.20		3 178.04		137.16	4.32
62265000 VISITE MEDIC HN	2 691.11		701.98		1 989.13	283.36
62270000 Frais d'actes et de contentieu	2 460.00				2 460.00	
62280000 Diversý			7 120.00		7 120.00	100.00
62300000 Publicité, publications, relat	43.06				43.06	
62320000 Communic, visuels, Pub.	6 553.40		34 841.63		28 288.23	81.19
62321000 CADEAUX DIVERS	562.78		1 775.93		1 213.15	68.31
62340000 Médailles	5 775.70		8 521.55		2 745.85	32.22
62350000 Primes			158 523.51		158 523.51	100.00
62370000 Publicationsý			15 719.46		15 719.46	100.00
62380500 Conventions Clubs	3 281.00		2 063.00		1 218.00	59.04
62381000 Dotation fédérale	42 989.04		35 750.00		7 239.04	20.25
62390000 Bourses de Formation	7 050.00		5 700.00		1 350.00	23.68
62500000 Déplacements, missions et réce	42 719.81		75 168.64		32 448.83	43.17
62510000 Frais Joueurs	151 887.91		140 967.51		10 920.40	7.75
62511000 Frais arbitres	8 407.38				8 407.38	
62512000 FRAIS CFR			68 306.03		68 306.03	100.00
62513000 FRAIS DE STAGES	10 655.91		19 102.39		8 446.48	44.22
62514000 Déplacements Formateurs	1 824.50		6 739.17		4 914.67	72.93
62520000 Déplacements LBEI	3 620.00				3 620.00	
62530000 Déplacts Dirig. Comm.	6 773.19		31 676.84		24 903.65	78.62
62540000 FONCTIONNT DTN	5 538.73		9 111.47		3 572.74	39.21
62560000 Missions HT			2 000.00		2 000.00	100.00
62600000 Frais postaux et de télécommun	10 877.65		10 749.03		128.62	1.20
62705000 Frais bancaires 19.60 %	1 599.43		1 682.31		82.88	4.93
62810000 Cotisations ht	6 357.68		28 951.22		22 593.54	78.04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 326.82		4 176.13		2 150.69	51.50
63130000 Participation des employeurs à			1 775.00		1 775.00	100.00
63330000 Particip. employeur à FPC	4 194.82				4 194.82	
63500000 Autres impôts, taxes et versem			2 401.13		2 401.13	100.00
63513000 Autres impôts locaux	2 132.00				2 132.00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	213 963.04		194 590.73		19 372.31	9.96
64100000 Rémunérations du personnel			193 113.59		193 113.59	100.00
64110000 Salaires, appointements	213 591.71				213 591.71	
64120000 Congés payés	3 017.35		1 477.14		4 494.49	304.27
64140000 Indemn. déplacts	1 452.68				1 452.68	
64140100 Ticket restaurant	1 936.00				1 936.00	
CHARGES SOCIALES	74 621.80		77 685.55		3 063.75	3.94
64510000 Cotisations à l'Urssaf	52 857.03		47 993.11		4 863.92	10.13
64520000 Cotisations aux mutuelles	1 139.78		554.70		585.08	105.48
64521000 Slpa	396.45		396.45		792.90	200.00
64530000 Cotisations aux caisses de ret	11 397.33		11 422.11		24.78	0.22
64535000 Reunica	197.71		356.56		158.85	44.55
64540000 Cotisations aux Assedic	8 349.77		8 295.98		53.79	0.65
64580000 Développem du paritarisme	70.44				70.44	
64582000 Charges sur Congés payés	185.99				185.99	
64700000 Autres charges sociales			1 375.32		1 375.32	100.00
64710000 Prestations directes			2 864.67		2 864.67	100.00
64750000 Médecine du travail, pharmacie	820.20		752.53		67.67	8.99
64800000 Autres charges de personnel			3 674.12		3 674.12	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	25 927.39		19 906.12		6 021.27	30.25
68112000 Immobilisations corporelles	25 927.39		19 906.12		6 021.27	30.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	104.00		15 000.00		15 104.00	100.69
68150000 Dotations aux provisions pour	104.00		15 000.00		15 104.00	100.69
AUTRES CHARGES			262.35		262.35	100.00
65800000 Charges diverses de gestion co			262.35		262.35	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 029 326.36		1 173 312.26		143 985.90	12.27
RESULTAT D'EXPLOITATION	14 802.26		150 804.10		136 001.84	90.18
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 599.46		3 522.25		1 922.79	54.59
76000000 Produits financiers	1 599.46		3 522.25		1 922.79	54.59
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 599.46		3 522.25		1 922.79	54.59
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	49.79				49.79	
66110000 Intérêts des emprunts	49.79				49.79	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	49.79				49.79	
RESULTAT FINANCIER	1 549.67		3 522.25		1 972.58	56.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 252.59		147 281.85		134 029.26	91.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	54 733.58		6 884.41		47 849.17	695.04
77130000 Libéralités reçues	54 733.58		6 884.41		47 849.17	695.04
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	36 666.57		23 574.77		13 091.80	55.53
77500000 Produits des cessions d'élémen	26 670.00		21 780.00		4 890.00	22.45
77880000 Produits exceptionnels diversÿ	9 996.57		1 794.77		8 201.80	456.98
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	15 000.00				15 000.00	
78750000 Rep. s/ prov. pr Risque & Char	15 000.00				15 000.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	106 400.15		30 459.18		75 940.97	249.32
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 978.63				4 978.63	
67000000 Charges exceptionnelles	4 978.63				4 978.63	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	26 017.42		23 007.06		3 010.36	13.08
67500000 Valeurs comptables des élément	26 017.42		23 007.06		3 010.36	13.08
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	22 500.00				22 500.00	
68750000 Dot. aux Prov. pr Risque & Ch.	22 500.00				22 500.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	53 496.05		23 007.06		30 488.99	132.52
RESULTAT EXCEPTIONNEL	52 904.10		7 452.12		45 451.98	609.92
IMPOTS SUR LES BENEFICES	400.00		554.00		154.00	27.80
69500000 Impôts sur les bénéfices	400.00		554.00		154.00	27.80
TOTAL PRODUITS	1 122 523.71		1 056 489.59		66 034.12	6.25
TOTAL DES CHARGES	1 083 272.20		1 196 873.32		113 601.12	9.49
SOLDE INTERMEDIAIRE	39 251.51		140 383.73		179 635.24	127.96
EXCEDENTS OU DEFICITS	39 251.51		140 383.73		179 635.24	127.96

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 Charges constatées d'avance			18 502.30
19/05/2016 CV CM EBall heb 10/16	600.00		
31/05/2016 CV CM EBal 10/16 Brunet	130.00		
31/05/2016 CV CM EBal 10/16 Niollet	131.96		
01/06/2016 CV CM EBall 10/16 Fronval	130.00		
01/06/2016 CV CM EBall 10/16 Vivier	133.96		
01/06/2016 CV CM EBall 10/16 vol	1 039.74		
01/06/2016 CV CM EBall 10/16 vol	263.96		
01/06/2016 CV CM EBall 10/16 Gadesaude	263.94		
07/06/2016 CV Prepa WC La Baule DG 10/16	449.06		
15/06/2016 CV CM EBall 10/16 heb	100.00		
20/06/2016 CV Depliants mec3B 16-17	213.60		
20/06/2016 CV Affiches mec3B 16-17	573.60		
07/07/2016 CV CM EBall dep 10/16	119.98		
22/08/2016 CV CCA WC Guri JB 09/16	845.75		
31/08/2016 CL Frais bancaires CB lic 16/17	61.55		
31/08/2016 CBP Frais bancaires CB 16/17	27.03		
31/08/2016 OS Charges constatées d'avance	4 500.00		
31/08/2016 OS Charges constatées d'avance	6 414.24		
31/08/2016 CL Fraiq bancaires CB eng TNL	5.43		
31/08/2016 OS Resp civil 09-16/06-17	398.50		
31/08/2016 OS Prestation Parmentier 9-12/16	550.00		
31/08/2016 OS Stocks flyers au 31/08/16	1 550.00		
43870000 IJSS nettes subrogation			599.13
31/08/2016 PA IJSS nettes subrogation	599.13		
46870000 Produits à recevoir			7 703.75
01/09/2015 AD S.A.N.	14 500.00		
01/09/2015 AD Subvention CNDS		3 300.00	
16/11/2015 CV Sub Evian		2 700.00	
27/11/2015 AA Reglent partiel sub Evian Bre		1 500.00	
11/01/2016 CV Sub dep 74 Evian 2015		3 000.00	
04/05/2016 CV 2eme acpte Billards Breton		2 000.00	
31/08/2016 OS Retour primes TN	725.00		
31/08/2016 OS Eng TN3 03/16	195.00		
31/08/2016 OS Produits à recevoir	2 783.75		
31/08/2016 OS Dt org CF EB 07/16	2 000.00		
51880000 Intérêts courus à recevoir			1 034.85
31/08/2016 OS PAR intérêts 01-08/16	1 034.85		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES DE PASSIF			
48700000 Produits constatés d'avance			56 574.76
30/08/2016 CV DN1 CABC 06/17		500.00	
30/08/2016 CV DN2 CABC 06/17		400.00	
31/08/2016 CD Répart 8/12 Subvention MJS		36 666.67	
31/08/2016 CL Cot club 16/17		1 984.00	
31/08/2016 CL Lic -21 club 16/17		297.00	
31/08/2016 CL Lic +21 club 16/17		5 615.00	
31/08/2016 CL Lic +21 salle/ind 16/17		680.00	
31/08/2016 CL Lic dec 16/17		359.00	
31/08/2016 CBP Eng TN1 16/17		4 556.00	
31/08/2016 OS Mécenat Clichy 09/16		5 417.00	
31/08/2016 CL Cot salle 16/17		100.00	
31/08/2016 CL Regul Frais bps CB eng 16/17		0.09	
40800000 Fournisseurs - Factures non pa			7 000.00
31/08/2016 OS FNP Panneaux pub TN BV 15/16		3 800.00	
31/08/2016 OS FNP Hono CAC 9/15-8/16		3 200.00	
42820000 Dettes provisionnées pour cong			16 086.35
31/08/2016 OS CP & CH au 31/08/16		16 086.35	
44800000 Etat - Charges à payer et prod			1 673.60
01/09/2015 AD S.A.N.		1 200.00	
04/01/2016 CV Taxe fonciere Paris 2015	666.40		
31/08/2016 OS Taxe hab Vichy 01-08/16		670.00	
31/08/2016 OS Taxe fonc Paris 01-08/16		470.00	
44863000 Formation Continue			2 236.82
31/01/2016 PA Formation Continue		243.11	
31/01/2016 PA Formation Continue		43.00	
29/02/2016 PA Formation Continue		231.98	
29/02/2016 PA Formation Continue Cif ODD		43.00	
31/03/2016 PA Formation Continue		240.27	
31/03/2016 PA Formation Continue Cif ODD		43.00	
30/04/2016 PA Formation Continue		235.60	
30/04/2016 PA Formation Continue CIF-ODD		43.00	
31/05/2016 PA Formation Continue		242.55	
31/05/2016 PA Formation Continue CIF ODD		43.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
30/06/2016 PA Formation Continue		239.39	
30/06/2016 PA Formation Continue CIF CDD		43.00	
31/07/2016 PA Formation Continue		242.55	
31/07/2016 PA Formation Continue CIF CDD		43.00	
31/08/2016 PA Formation Continue		226.98	
31/08/2016 PA Formation Continue CIF CDD		33.39	
46860000 Charges à payer			22 882.68
31/08/2016 OS Dts org CF EB 07/16		3 500.00	
31/08/2016 OS Primes exceptionnelles chargé		5 825.00	
31/08/2016 OS Dep cocodev ALG 08/16		90.70	
31/08/2016 OS Dep form log BAP		1 000.00	
31/08/2016 OS Prime eq TIN7 04/16		55.00	
31/08/2016 OS CE US junior restaurat° 07/16		137.00	
31/08/2016 OS CF EBall frais Lille 07/16		234.15	
31/08/2016 OS Achat livre Marty		224.00	
31/08/2016 OS Charges à payer		2 500.00	
31/08/2016 OS Mec cli 07-08/16		7 220.00	
31/08/2016 OS Reunion CSNB 08/16		76.00	
31/08/2016 OS EBL/tablettes 70 X 40		2 800.00	
31/08/2016 OS EDF PARIS 07-08/16		150.00	
31/08/2016 OS Bury 8/16		2 750.00	
31/08/2016 OS Sylae paies 01-08/16		384.00	
31/08/2016 OS Ajustement mec cli au 31/08/1	4 063.17		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67000000 Charges exceptionnelles			4 978.63
12/10/2015 CV Remb club/tn 2014/15	700.00		
26/10/2015 CV Dep G. Lopez	300.00		
31/08/2016 PA Malakoff Médéric restitué à M	3 978.63		
67500000 Valeurs comptables des élément			26 017.42
02/09/2015 CD cession La Ferté	863.56		
01/10/2015 CD cession St Chamond	1 642.33		
31/10/2015 CD cession Cavailon	2 904.46		
24/12/2015 CD cession sur n°72 (Arras)	1 861.64		
11/03/2016 CD vente N° 12 Bill Nancy	208.01		
13/07/2016 CD vnc 72	11 981.07		
21/07/2016 CD VNC immo 72	4 055.35		
21/07/2016 CD VNC immo 73	2 501.00		
68750000 Dot. aux Prov. pr Risque & Ch.			22 500.00
04/02/2016 CV Reglent litige Ditipi 4416442	22 500.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77130000 Libéralités reçues			54 733.58
30/09/2015 OD Libéralités reçues		177.60	
30/09/2015 OD Libéralités reçues		355.07	
30/09/2015 OD Libéralités reçues		147.74	
30/09/2015 OD Libéralités reçues		209.60	
30/09/2015 OD Libéralités reçues		150.40	
30/09/2015 OD Libéralités reçues		154.00	
30/09/2015 OD Libéralités reçues		847.50	
30/09/2015 OD Libéralités reçues		194.56	
30/09/2015 OD Libéralités reçues		301.00	
31/10/2015 OD Libéralités reçues		352.00	
30/11/2015 OD Dep OC compta		397.30	
30/11/2015 OD Libéralités reçues		256.50	
11/12/2015 CV Sub privée ALG		250.00	
23/12/2015 CV Sub CM3B Kozoom		3 600.00	
23/12/2015 CV Sub CM3B Ereca		7 200.00	
31/12/2015 OD Libéralités reçues		486.40	
31/12/2015 OD Libéralités reçues		49.85	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2015 CD Libéralités reçues		155.04	
31/12/2015 CD Libéralités reçues		106.40	
31/12/2015 CD Libéralités reçues		475.42	
31/12/2015 CD Libéralités reçues		148.42	
31/12/2015 CD Libéralités reçues		402.38	
31/12/2015 CD Libéralités reçues		116.48	
31/12/2015 CD Libéralités reçues		53.10	
05/01/2016 CV Sub CM3B Niduki consulting12/		7 200.00	
05/01/2016 CV Sub CM3B Niduki Ch Arche12/15		7 200.00	
26/01/2016 CV Sub CE EBall 04/16		2 500.00	
31/01/2016 CD Libéralités reçues		566.65	
31/01/2016 CD Libéralités reçues		99.86	
31/01/2016 CD Libéralités reçues		145.60	
31/01/2016 CD Libéralités reçues		97.50	
05/02/2016 CV Sub CM3B Dirik const		7 200.00	
16/02/2016 CV Sub CM3B Aquimetal		2 400.00	
29/02/2016 CD Libéralités reçues		104.00	
29/02/2016 CD Libéralités reçues		209.76	
29/02/2016 CD Libéralités reçues		89.82	
13/03/2016 CD Delegation CF 47/1 03/16		23.40	
15/03/2016 CD Rev des cptes OC 03/16		132.08	
20/03/2016 CD Reportage ALG TN EB reg03/16		109.44	
28/03/2016 CD Projets video AJG 03/16		415.00	
14/04/2016 CD Dep GK CE 5Q/eq 04/16		427.00	
14/04/2016 CD Arb Snooker Royer T.		456.72	
22/04/2016 CD CD du 24/04/16 GK		144.50	
22/04/2016 CD Cd du 24/04/16 SG		122.00	
22/04/2016 CD CD du 24/04/16 OC		379.80	
24/04/2016 CD CD du 24/04/16 JPS		173.04	
11/05/2016 CD Reunion pdt AFFBAS ALG		136.80	
14/05/2016 CD AG ligue Languedoc JPS 05/16		102.14	
20/05/2016 CD Dep cocodev ALG 05/16		708.00	
20/05/2016 CD Dep ligue Bretagne ALG 05/16		121.60	
22/05/2016 CD Del CF JDS D1 05/16		155.97	
22/05/2016 CD CF Art N1 JPS 05/16		107.20	
05/06/2016 CD AG 06/16 JPS		187.04	
05/06/2016 CD Libéralités reçues		277.27	
05/06/2016 CD Libéralités reçues		391.94	
14/06/2016 CD Libéralités reçues		154.18	
19/06/2016 CD Libéralités reçues		512.43	
22/06/2016 CD Libéralités reçues		321.02	
24/06/2016 CD Libéralités reçues		554.85	
26/06/2016 CD Libéralités reçues		653.90	
26/06/2016 CD Libéralités reçues		670.60	
26/06/2016 CD Libéralités reçues		69.24	
26/06/2016 CD Libéralités reçues		1 169.34	
03/07/2016 CD Libéralités reçues		541.00	
10/07/2016 CD Libéralités reçues		230.43	
31/08/2016 CD Dep cocodev ALG 08/16		519.00	
31/08/2016 CD Format° log BAP JMD 08/16		366.70	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
77500000 Produits des cessions d'élémen			26 670.00
02/09/2015 CD cession La Ferté		800.00	
01/10/2015 CD cession St Chamond		1 800.00	
31/10/2015 CD cession Cavailon		2 970.00	
24/12/2015 CV Vente 2 billards Bball Arras		1 980.00	
11/03/2016 CV Cession bil car nancy immo12		500.00	
13/07/2016 CV Cession 4 bil US immo26		10 000.00	
20/07/2016 CV Vente billard immo1		700.00	
21/07/2016 CV Vente 6 bil Bball immo72		5 940.00	
21/07/2016 CV Vente 2 bil Bball immo73		1 980.00	
77880000 Produits exceptionnels diversÿ			9 996.57
15/06/2016 CV DVD Dufetel		50.00	
28/07/2016 CV Remb Malakoff MM		2 265.09	
09/08/2016 CV Remb Malkoff MM		7 681.48	
78750000 Rep. s/ prov. pr Risque & Char			15 000.00
04/02/2016 CD Litige Ditipi		15 000.00	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

ANNEXE

SOMMAIRE

page

NA = Non Applicable NS = Non significative

