

**ASSOC.FEDERATION FRANCAISE DE BILLARD**

*19 RUE ARISTIDE BRIAND*

*BP 2202*

*03202 VICHY*

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/09/2016 au 31/08/2017*

*Activité principale de l'association : Association loi 1901*

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

**Fait à**

**Le**



## COMPTES ANNUELS du 01/09/2016 au 31/08/2017

	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 à 20





**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	33 868	7 731	26 137		26 137	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles				30 368	30 368	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	109 082	69 671	39 411	78 145	38 734	49.57
	Autres immobilisations corporelles	30 151	26 165	3 986	6 940	2 954	42.57
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts				20 600	20 600	100.00	
Autres immobilisations financières	9 676		9 676	6 022	3 654	60.67	
<b>Total I</b>	<b>182 777</b>	<b>103 568</b>	<b>79 210</b>	<b>142 075</b>	<b>62 865</b>	<b>44.25</b>	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	2 346		2 346		2 346	
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	978	514	464	515	50	9.74
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	13 010		13 010	3 580	9 430	263.41
	Autres créances	3 584		3 584	11 152	7 568	67.86
Valeurs mobilières de placement	45		45	45			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	339 451		339 451	169 175	170 276	100.65	
Charges constatées d'avance (3)	11 883		11 883	19 256	7 373	38.29	
<b>Total III</b>	<b>371 297</b>	<b>514</b>	<b>370 783</b>	<b>203 723</b>	<b>167 061</b>	<b>82.00</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>554 075</b>	<b>104 082</b>	<b>449 993</b>	<b>345 798</b>	<b>104 195</b>	<b>30.13</b>	

(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	
		31/08/2017	12	31/08/2016	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	163 461		124 210		39 252	31.60
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	117 243		39 252		77 991	198.70
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>	280 704		163 461		117 243	71.73	
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
<b>Total III</b>							
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	28 849		44 417		15 568	35.05
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 100		7 000		1 900	27.14
	Dettes fiscales et sociales	42 100		51 462		9 362	18.19
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	26 783		22 883		3 901	17.05
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	66 456		56 575		9 882	17.47
	<b>Total IV</b>	169 289		182 336		13 048	7.16
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		449 993		345 798		104 195	30.13

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

102 832

125 762

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises		79		502	423	84.22
Production vendue de Biens et Services	860	880	807	262	53 618	6.64
Production stockée		2 346			2 346	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	202	826	182	366	20 460	11.22
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	6	660	23	629	16 969	71.82
Collectes						
Cotisations						
Autres produits				12	12	100.00
<b>Total I</b>	<b>1 072</b>	<b>791</b>	<b>1 013</b>	<b>771</b>	<b>59 020</b>	<b>5.82</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises		224			224	
Variation de stock (marchandises)		50		208	158	75.90
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4	979	8	394	3 415	40.68
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	717	853	699	236	18 618	2.66
Impôts, taxes et versements assimilés	4	019	6	327	2 308	36.48
Salaires et traitements	165	815	213	963	48 148	22.50
Charges sociales	68	656	74	622	5 966	7.99
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		26 600		25 927	673	2.60
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions				104	104	100.00
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
<b>Total II</b>	<b>988</b>	<b>197</b>	<b>1 028</b>	<b>573</b>	<b>40 376</b>	<b>3.93</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>84</b>	<b>594</b>	<b>14</b>	<b>802</b>	<b>99 396</b>	<b>671.49</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



**COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 590		1 599		9	0.58
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>1 590</b>		<b>1 599</b>		<b>9</b>	<b>0.58</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	283		50		234	469.19
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>283</b>		<b>50</b>		<b>234</b>	<b>469.19</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 307</b>		<b>1 550</b>		<b>243</b>	<b>15.67</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>85 901</b>		<b>13 253</b>		<b>99 153</b>	<b>748.18</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 896		54 734		34 838	63.65
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54 549		36 667		17 882	48.77
Reprises sur provisions et transferts de charges			15 000		15 000	100.00
<b>Total VII</b>	<b>74 445</b>		<b>106 400</b>		<b>31 955</b>	<b>30.03</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			4 979		4 979	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	42 802		26 017		16 785	64.51
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions			22 500		22 500	100.00
<b>Total VIII</b>	<b>42 802</b>		<b>53 496</b>		<b>10 694</b>	<b>19.99</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>31 643</b>		<b>52 904</b>		<b>21 261</b>	<b>40.19</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)	301		400		99	24.75
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 148 826</b>		<b>1 121 770</b>		<b>27 056</b>	<b>2.41</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>1 031 583</b>		<b>1 082 519</b>		<b>50 936</b>	<b>4.71</b>
<b>Solde intermédiaire</b>	<b>117 243</b>		<b>39 252</b>		<b>77 991</b>	<b>198.70</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>117 243</b>		<b>39 252</b>		<b>77 991</b>	<b>198.70</b>

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	26 137.00				26 137.00	
20500000 Concessions et droits similaire	33 868.00		1 196.00		32 672.00	NS
28050000 Concessions et droits similaire	7 731.00		1 196.00		6 535.00	546.40
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			30 368.00		30 368.00	100.00
23200000 Immo incorporelles en cours			30 368.00		30 368.00	100.00
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	39 410.65		78 144.62		38 733.97	49.57
21540000 Matériels Sportifs	109 081.98		148 148.95		39 066.97	26.37
28154000 AMORT MAT SPORTIF	69 671.33		70 004.33		333.00	0.48
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 985.94		6 940.29		2 954.35	42.57
21820000 Matériel de transport	2 750.80		2 750.80			
21830000 Matériel de bureau et matériel	19 050.94		22 656.25		3 605.31	15.91
21840000 Mobilier	8 349.50		8 349.50			
28182000 AMORT MAT TRANSPORT	2 750.80		2 573.44		177.36	6.89
28183000 AMORT MAT BUREAU	15 065.00		15 893.32		828.32	5.21
28184200 AMORT MOB FFB	8 349.50		8 349.50			
PRETS			20 600.00		20 600.00	100.00
27480000 Autres prêts			20 600.00		20 600.00	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 676.25		6 022.25		3 654.00	60.67
27500000 Dépôts et cautionnements versé	9 676.25		6 022.25		3 654.00	60.67
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>79 209.84</b>		<b>142 075.16</b>		<b>62 865.32</b>	<b>44.25</b>
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	2 346.13				2 346.13	
32250000 Stock Fournitures	2 346.13				2 346.13	
MARCHANDISES	464.45		514.55		50.10	9.74
37000000 Stocks de marchandises	978.45		1 028.55		50.10	4.87
39700000 Provisions pour dépréciation d	514.00		514.00			
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	13 010.00		3 580.00		9 430.00	263.41
41100000 CLIENTS	13 010.00		3 580.00		9 430.00	263.41
AUTRES CREANCES	3 584.14		11 152.41		7 568.27	67.86
43772000 Organisme ticket restaurant	257.89		126.00		131.89	104.67
43870000 IJSS nettes subrogation			599.13		599.13	100.00
46700000 Ch ant non deb	1 716.53		1 716.53			
46870000 Produits à recevoir	1 534.72		7 703.75		6 169.03	80.08
47000000 Comptes transitoires ou d'atte	75.00		1 007.00		932.00	92.55
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	45.00		45.00			
50800000 Valeurs Mobilières Placement	45.00		45.00			
DISPONIBILITES	339 450.92		169 174.79		170 276.13	100.65
51241000 Crédit Agricole Vichy	8 328.58		22 711.29		14 382.71	63.33
51242000 Crédit Agricole Licences	17 704.86		15 049.92		2 654.94	17.64
51260000 Crédit Agricole Livret Assoc	76 164.48		75 597.50		566.98	0.75
51270000 CPTE/LIVRET ASSO	220 172.64		50 252.26		169 920.38	338.13
51280000 Crédit Agricole BAP	16 083.08		4 528.97		11 554.11	255.12
51880000 Intérêts courus à recevoir	997.28		1 034.85		37.57	3.63

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/08/2017</b>	<b>12</b>	<b>31/08/2016</b>	<b>12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 882.66		19 255.90		7 373.24	38.29
48600000 Charges constatées d'avance	11 882.66		19 255.90		7 373.24	38.29
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	370 783.30		203 722.65		167 060.65	82.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	449 993.14		345 797.81		104 195.33	30.13

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
REPORT A NOUVEAU	163 461.49		124 209.98		39 251.51	31.60
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	163 461.49		124 209.98		39 251.51	31.60
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	117 242.89		39 251.51		77 991.38	198.70
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	280 704.38		163 461.49		117 242.89	71.73
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	28 849.38		44 416.90		15 567.52	35.05
16410100 FO 8359	17 800.68		27 406.17		9 605.49	35.05
16410200 FO 8363	11 048.70		17 010.73		5 962.03	35.05
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 100.00		7 000.00		1 900.00	27.14
40800000 Fournisseurs - Factures non pa	5 100.00		7 000.00		1 900.00	27.14
DETTES FISCALES ET SOCIALES	42 099.80		51 461.98		9 362.18	18.19
42100000 Personnel - Rémunérations dues	7 850.28		14 053.22		6 202.94	44.14
42820000 Dettes provisionnées pour cong	9 317.99		16 086.35		6 768.36	42.08
43100000 Sécurité sociale	11 308.07		13 122.67		1 814.60	13.83
43702500 Umanens	821.06		590.76		230.30	38.98
43708000 Autres Org. Sociaux	3 805.45		70.44		3 735.01	NS
43720000 Humanis	722.28		507.48		214.80	42.33
43730000 Retraite non cadre	2 297.62		2 566.24		268.62	10.47
43735000 Retraite cadre	0.07		154.40		154.33	99.95
43820000 Charges sociales sur congés à	4 399.38				4 399.38	
43870000 IJSS nettes subrogation	0.03				0.03	
44400000 Etat - Impôts sur les bénéfice	205.00		400.00		195.00	48.75
44800000 Etat - Charges à payer et prod			1 673.60		1 673.60	100.00
44863000 Formation Continue	1 372.57		2 236.82		864.25	38.64
AUTRES DETTES	26 783.25		22 882.68		3 900.57	17.05
46860000 Charges à payer	26 783.25		22 882.68		3 900.57	17.05
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	66 456.33		56 574.76		9 881.57	17.47
48700000 Produits constatés d'avance	66 456.33		56 574.76		9 881.57	17.47
<b>TOTAL DETTES</b>	169 288.76		182 336.32		13 047.56	7.16
<b>TOTAL GENERAL</b>	449 993.14		345 797.81		104 195.33	30.13

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	79.20		501.80		422.60	84.22
70720000 Marchandises (ou groupe) B	79.20		501.80		422.60	84.22
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	860 880.00		807 261.72		53 618.28	6.64
70605000 Licences part fédérale	599 618.00		563 794.00		35 824.00	6.35
70610000 Engagements	190.00		1 835.00		1 645.00	89.65
70615000 Cotisations Clubs & Salles Par	30 162.00		30 150.00		12.00	0.04
70620000 Droits organisation	32 100.00		28 050.00		4 050.00	14.44
70621000 Droits engagemts DN1/DN2	10 800.00		3 800.00		14 600.00	384.21
70622000 Dts Engagemts Indiv./EQ DN3	132 183.00		132 365.00		182.00	0.14
70623000 Dts Engagemts Indiv.BBM	23 575.00		22 900.00		675.00	2.95
70624000 Dts Engagemts EQ DN3	16 665.00		15 235.00		1 430.00	9.39
70625000 Engement equipes car	14 870.00		15 060.00		190.00	1.26
70800000 Produits des activités annexes	717.00		1 672.72		955.72	57.14
<b>PRODUCTION STOCKEE</b>	2 346.13				2 346.13	
71300000 Variation de stocks	2 346.13				2 346.13	
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	202 825.87		182 366.33		20 459.54	11.22
74010000 Subvention MJS	107 874.67		73 333.33		34 541.34	47.10
74020000 Mecenat 3bandes	910.00		16 200.00		15 290.00	94.38
74030000 Autres suventions	13 290.00		13 000.00		290.00	2.23
74060000 Sponsoring			3 500.00		3 500.00	100.00
74070000 Mecenat Clichy	80 751.20		76 333.00		4 418.20	5.79
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	6 659.50		23 628.54		16 969.04	71.82
79100000 Transferts de charges d'explo	2 201.42		23 628.54		21 427.12	90.68
79110000 Transfert de charges personnel	4 458.08				4 458.08	
<b>AUTRES PRODUITS</b>			12.11		12.11	100.00
75160000 Droits d'auteur et de reproduct			12.11		12.11	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	1 072 790.70		1 013 770.50		59 020.20	5.82
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	224.00				224.00	
60700000 Achats de marchandises	224.00				224.00	
<b>VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)</b>	50.10		207.92		157.82	75.90
60370000 Variation des stocks de marcha	50.10		207.92		157.82	75.90
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	4 979.20		8 393.88		3 414.68	40.68
60225000 Flyers BV			5 018.40		5 018.40	100.00
60225100 Cahiers Techniques	4 979.20		3 375.48		1 603.72	47.51
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	717 853.43		699 235.91		18 617.52	2.66
60611000 EDF-GDF VICHY	2 159.74		1 871.08		288.66	15.43
60611100 EDF PARIS	1 013.95		1 263.09		249.14	19.72
60630000 Petites Fournitures	427.35		798.71		371.36	46.49
60632000 FOURNITURES SPORTIVES	6 196.03		7 995.80		1 799.77	22.51
60640000 Fournit. adminis.	1 754.18		2 041.31		287.13	14.07
60650000 Secrétariat dirigeants	1 461.62		1 128.24		333.38	29.55
60680000 Autres matières et fournitures			175.00		175.00	100.00
61100000 Sous-traitance générale	3 534.60		73 147.08		69 612.48	95.17
61320000 Locations immobilières	10 081.30		8 498.16		1 583.14	18.63
61320500 LOYER BUREAUX DTN	23 219.23		22 830.24		388.99	1.70

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
61350000 Locations Mobilières	1 685.20				1 685.20	
61400000 Charges locatives et de coprop	3 029.11		1 994.28		1 034.83	51.89
61500000 Entretien et réparations	2 954.60		125.46		2 829.14	NS
61551000 Prép, mont & démont Billards	48 900.22		4 584.00		44 316.22	966.76
61560000 Maintenance	1 265.84		2 664.37		1 398.53	52.49
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	3 645.42		2 705.99		939.43	34.72
61561100 E2I	21 438.72		21 085.01		353.71	1.68
61600000 Primes d'assurances	10 028.60		12 129.58		2 100.98	17.32
61615000 ASSURANCE LOCAUX	905.79				905.79	
61810000 Format.Document. géné.			2 896.55		2 896.55	100.00
62200000 Rémunérations d'intermédiaires	23 420.00		40 750.00		17 330.00	42.53
62210000 Frais Délégué	3 587.42		1 959.54		1 627.88	83.07
62230000 Table de Marque	11 481.94		10 189.50		1 292.44	12.68
62240000 Arbitres	7 631.39		10 800.30		3 168.91	29.34
62250000 Assesseurs	1 600.00		1 500.00		100.00	6.67
62251000 PRIMESEQ	300.00				300.00	
62251100 Primes	72 175.00		74 877.00		2 702.00	3.61
62252000 Primes BBM	51 123.85		51 750.00		626.15	1.21
62255000 LBEI LIVE	9 900.00		9 900.00			
62260000 Honoraires	4 016.04		5 345.74		1 329.70	24.87
62261000 HONO CAC	4 336.23		3 315.20		1 021.03	30.80
62265000 VISITE MEDIC HN	847.49		2 691.11		1 843.62	68.51
62270000 Frais d'actes et de contentieu			2 460.00		2 460.00	100.00
62300000 Publicité, publications, relat	68.60		43.06		25.54	59.31
62320000 Communic, visuels, Pub.	6 004.72		5 799.80		204.92	3.53
62321000 CADEAUX DIVERS	2 080.00		562.78		1 517.22	269.59
62340000 Médailles	4 911.05		5 775.70		864.65	14.97
62350000 Primes	23 300.00				23 300.00	
62380500 Conventions Clubs	895.00		3 281.00		2 386.00	72.72
62381000 Dotation fédérale	20 198.30		42 989.04		22 790.74	53.02
62390000 Bourses de Formation	1 750.00		7 050.00		5 300.00	75.18
62395000 Frais ETR	12 804.64				12 804.64	
62500000 Déplacements, missions et réce	50 302.61		42 719.81		7 582.80	17.75
62510000 Frais Joueurs	177 064.96		151 887.91		25 177.05	16.58
62511000 Frais arbitres	24 153.83		8 407.38		15 746.45	187.29
62513000 FRAIS DE STAGES	14 262.99		10 655.91		3 607.08	33.85
62514000 Déplacements Formateurs	4 264.00		1 824.50		2 439.50	133.71
62520000 Déplacements LBEI	3 420.00		3 620.00		200.00	5.52
62530000 Déplacts Dirig. Comm.	3 219.97		6 773.19		3 553.22	52.46
62540000 FONCTIONNT DTN	6 999.11		5 538.73		1 460.38	26.37
62600000 Frais postaux et de télécommun	10 099.49		10 877.65		778.16	7.15
62705000 Frais bancaires 19.60 %	2 146.75		1 599.43		547.32	34.22
62810000 Cotisations ht	16 386.55		6 357.68		10 028.87	157.74
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>4 018.55</b>		<b>6 326.82</b>		<b>2 308.27</b>	<b>36.48</b>
63330000 Particip. employeur à FPC	2 869.75		4 194.82		1 325.07	31.59
63500000 Autres impôts, taxes et versem	204.40				204.40	
63513000 Autres impôts locaux	944.40		2 132.00		1 187.60	55.70
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>165 814.96</b>		<b>213 963.04</b>		<b>48 148.08</b>	<b>22.50</b>
64100000 Rémunérations du personnel	2 500.00				2 500.00	
64110000 Salaires, appointements	160 115.95		213 591.71		53 475.76	25.04
64120000 Congés payés	771.59		3 017.35		2 245.76	74.43
64140000 Indemn. déplacts	1 996.60		1 452.68		543.92	37.44
64140100 Ticket restaurant	1 974.00		1 936.00		38.00	1.96

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	68 656.12		74 621.80		5 965.68	7.99
64505000 Ch. Pat. soc.& fisc./ Salaires	4 882.24				4 882.24	
64510000 Cotisations à l'Urssaf	43 952.43		52 857.03		8 904.60	16.85
64520000 Cotisations aux mutuelles	1 120.52		1 139.78		19.26	1.69
64521000 Slpa			396.45		396.45	100.00
64530000 Cotisations aux caisses de ret	11 765.09		11 397.33		367.76	3.23
64535000 Reunica			197.71		197.71	100.00
64540000 Cotisations aux Assedic	7 212.89		8 349.77		1 136.88	13.62
64580000 Développement du paritarisme	102.77		70.44		32.33	45.90
64582000 Charges sur Congés payés	784.62		185.99		970.61	521.86
64750000 Médecine du travail, pharmacie	404.80		820.20		415.40	50.65
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	26 600.35		25 927.39		672.96	2.60
68111000 Dotation aux amort incorporels	6 535.00				6 535.00	
68112000 Immobilisations corporelles	20 065.35		25 927.39		5 862.04	22.61
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			104.00		104.00	100.00
68150000 Dotations aux provisions pour			104.00		104.00	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	988 196.71		1 028 572.76		40 376.05	3.93
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	84 593.99		14 802.26		99 396.25	671.49
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	1 590.20		1 599.46		9.26	0.58
76000000 Produits financiers	1 590.20		1 599.46		9.26	0.58
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	1 590.20		1 599.46		9.26	0.58
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	283.40		49.79		233.61	469.19
66110000 Intérêts des emprunts	283.40		49.79		233.61	469.19
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	283.40		49.79		233.61	469.19
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	1 306.80		1 549.67		242.87	15.67
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	85 900.79		13 252.59		99 153.38	748.18
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	19 896.07		54 733.58		34 837.51	63.65
77130000 Libéralités reçues	19 896.07		54 733.58		34 837.51	63.65
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	54 549.00		36 666.57		17 882.43	48.77
77500000 Produits des cessions d'élémen	54 549.00		26 670.00		27 879.00	104.53
77880000 Produits exceptionnels diversy			9 996.57		9 996.57	100.00
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>			15 000.00		15 000.00	100.00
78750000 Rep. s/ prov. pr Risque & Char			15 000.00		15 000.00	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	74 445.07		106 400.15		31 955.08	30.03
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>			4 978.63		4 978.63	100.00
67000000 Charges exceptionnelles			4 978.63		4 978.63	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	42 801.97		26 017.42		16 784.55	64.51
67500000 Valeurs comptables des élément	42 801.97		26 017.42		16 784.55	64.51
<b>DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>			22 500.00		22 500.00	100.00
68750000 Dot. aux Prov. pr Risque & Ch.			22 500.00		22 500.00	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	42 801.97		53 496.05		10 694.08	19.99
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	31 643.10		52 904.10		21 261.00	40.19
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	301.00		400.00		99.00	24.75
69500000 Impôts sur les bénéfices	301.00		400.00		99.00	24.75
<b>TOTAL PRODUITS</b>	1 148 825.97		1 121 770.11		27 055.86	2.41
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 031 583.08		1 082 518.60		50 935.52	4.71
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	117 242.89		39 251.51		77 991.38	198.70
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	117 242.89		39 251.51		77 991.38	198.70



**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 Charges constatées d'avance			11 882.66
31/08/2017 OS Frais bancaires 17/18	200.52		
31/08/2017 OS Charges constatées d'avance	2 229.85		
31/08/2017 OS Charges constatées d'avance	1 520.45		
31/08/2017 OS Charges constatées d'avance	1 914.20		
31/08/2017 OS Charges constatées d'avance	162.35		
31/08/2017 OS Charges constatées d'avance	720.37		
31/08/2017 OS Lambert 09/17	1 250.00		
31/08/2017 OS CE Malet 11/17	3 884.92		
46870000 Produits à recevoir			1 534.72
31/08/2017 OS Stage jeune HN 07/17 remb heb	145.56		
31/08/2017 OS Remb assur travaux Vichy		81.00	
31/08/2017 OS Vente billard 06-08/17		495.00	
31/08/2017 OD Mécenat au 31/8/17 ajustt	1 900.03		
31/08/2017 OS remb sur Août 2017	65.13		
51880000 Intérêts courus à recevoir			997.28
31/08/2017 OS PAR intérêts 01-08/17	997.28		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
48700000 Produits constatés d'avance			66 456.33
01/09/2016 AD S.A.N.		51 157.76	
30/09/2016 OD Produits constatés d'avance	9 035.00		
30/09/2016 OD Regul frais bq eng 16/17	0.09		
30/09/2016 OD Eng TNI 09/16	4 556.00		
31/12/2016 OD ext.subv MJS perçue d'avce	36 666.67		
31/05/2017 OD DN1 CAB' 06/17	500.00		
31/05/2017 OD DN2 CAB' 06/17	400.00		
31/08/2017 OD Subv MJS perçue d'av 8 à 12/1		35 604.00	
31/08/2017 OS Licences part fédérale 17/18		11 882.00	
31/08/2017 OS Dts Eng Individ./EQ DN3 17/18		12 887.00	
31/08/2017 OD PPd'av Clichy 09/17		6 083.33	
40800000 Fournisseurs - Factures non pa			5 100.00
31/08/2016 AD FNP Parneaux pub TN BV 15/16		3 800.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
31/08/2016 AD FNP Hono CAC 9/15-8/16		3 200.00	
03/11/2016 CV Compte KPMG ex clos 08/16	1 518.00		
07/12/2016 CV Panneaux pub TN BV 15/16	3 508.80		
02/01/2017 CV CAC ex clos 31/08/16	1 698.23		
31/08/2017 CS FNP HONO CAC bilan16/17		4 320.00	
31/08/2017 CD diff s/hon KPMG		16.23	
31/08/2017 CD Diff s/ parm Pub BEL	291.20		
31/08/2017 CS Eng CM 10/16		280.00	
31/08/2017 CS DFI 08/17		500.00	
<b>42820000 Dettes provisionnées pour cong</b>			<b>9 317.99</b>
31/08/2017 CD CP au 31/08/17		9 317.99	
<b>43820000 Charges sociales sur congés à</b>			<b>4 399.38</b>
31/08/2017 CD CH/CP au 31/08/17		4 399.38	
<b>43870000 IJSS nettes subrogation</b>			<b>0.03</b>
01/09/2016 AD S.A.N.	599.13		
25/01/2017 CD IJSS RB 30/07-14/08_16		599.16	
<b>44863000 Formation Continue</b>			<b>1 372.57</b>
01/09/2016 AD S.A.N.		2 236.82	
30/09/2016 PA Formation Continue		307.19	
30/09/2016 PA Formation Continue CIF CDD		45.50	
31/10/2016 PA Formation Continue		242.12	
31/10/2016 PA Formation Continue CIF CDD	43.67		
30/11/2016 PA Formation Continue		229.11	
30/11/2016 PA Formation Continue CIF CDD		26.04	
31/12/2016 PA Formation Continue		441.17	
31/12/2016 PA Formation Continue CIF CDD		52.08	
31/01/2017 PA Formation Continue		218.66	
31/01/2017 PA Formation Continue		17.63	
02/02/2017 CV Uniformation 1-12/17	3 734.00		
28/02/2017 PA Formation Continue		190.41	
31/03/2017 PA Formation Continue		190.41	
30/04/2017 PA Formation Continue		190.41	
31/05/2017 PA Formation Continue		190.41	
30/06/2017 PA Formation Continue		190.76	
31/07/2017 PA Formation Continue		190.76	
31/08/2017 PA Formation Continue		190.76	
<b>46860000 Charges à payer</b>			<b>26 783.25</b>
31/08/2016 AD Bury 8/16		2 750.00	
15/09/2016 CV EDF PARIS 07-08/16	134.88		

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
26/09/2016 CV Dep cocodev ALG	90.70		
30/09/2016 OS Reunion CSNB 08/16	76.00		
30/09/2016 OS CE US junior restaurat° 07/16	137.00		
30/09/2016 OS CF Bball frais Lille 07/16	234.15		
03/10/2016 CV Prime eq TN7 04/16	55.00		
15/11/2016 CV Dep form log BAP 11/10 031761	60.72		
31/08/2017 OS Recompense CE US ladies 08/17		950.00	
31/08/2017 OS Hono etat des lieux Bellerive		192.04	
31/08/2017 OS Draps en sup 16/17 JDbillard		664.02	
31/08/2017 OS Sylae paies 05-08/17		144.00	
31/08/2017 OS Taxe hab Vichy 01-08/17		680.00	
31/08/2017 OS MEC CLI 07-08/17		9 879.99	
31/08/2017 OS Cpe des nat Bball 11/17		1 220.00	
31/08/2017 OS Malakoff retraite solde 2016		1 798.44	
31/08/2017 OS Charges loc Paris		1 034.92	
31/08/2017 OS Toulet CF Bball 06/17		3 913.04	
31/08/2017 OS Cot EPA 01-08/17		222.25	
31/08/2017 OS Bilan 16/17 dep CC		140.00	
31/08/2017 OS Stage DFI 08/17 JNM		233.00	
31/08/2017 CD Ch. Pat. soc.& fisc./ Salaire		3 750.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67500000 Valeurs comptables des élément			42 801.97
26/09/2016 CD cession immo 22	3 431.57		
03/11/2016 CD vente 2 billards US à Orange	3 920.00		
13/12/2016 CD ventes immo 24 Nantes	18 982.93		
20/12/2016 CD cession immo 72 1 BBL	586.85		
20/01/2017 CD cession Dahy immo 24	4 634.48		
25/06/2017 CD VNC 13 billards vendus	11 246.14		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77130000 Libéralités reçues			19 896.07
01/09/2016 CD Format° log BAP Freire D 08/1		293.02	
01/09/2016 CD Format° log BAP Desrozie 08/1		178.00	
02/09/2016 CD Preparat° projet 2017 JPS		239.50	
06/09/2016 CD Gestion des stats		74.78	
13/09/2016 CD Revision compt Bilan 15/16 CC		137.08	
25/09/2016 CD CD du 09/16		393.31	
25/09/2016 CD CD du 25/09/16		522.52	
01/10/2016 CD DEP ALG Cpe de Bretagne		45.60	
01/10/2016 CD Dep reunion afebas ALG		152.00	
30/10/2016 CD Arb WC la Baule 10/11 Legrand		154.20	
30/10/2016 CD WC la Baule JPS 10/11		543.41	
30/10/2016 CD WC la Baule I.Q.G 10/11		148.35	
30/10/2016 CD Prép,Billardis TN 09-10/16	1	200.00	
30/10/2016 CD Arb WC la Baule10/16 Achetard		384.84	
08/11/2016 CD Dep comcom ALG reportages		554.00	
20/11/2016 CD CM 3B 11/16 JPS		545.63	
20/11/2016 CD CM 3B reportage11/16 ALG		319.20	
20/11/2016 CD CM 3B 11/16 GK		646.00	
20/11/2016 CD Arb CM3b 11/16 Achetard		471.36	
25/11/2016 CD Arb CM 3B 11/16 Latapie P.		210.00	
28/11/2016 CD Prép, billards TN3 11/16		600.00	
13/12/2016 CD AGE 12/16		760.37	
13/12/2016 CD AGE 12/16 GK		194.34	
13/12/2016 CD AGE 12/16 OC		424.56	
13/12/2016 CD Revision des cptes let OC		134.58	
13/12/2016 CD AGE 12/16 IM		333.99	
08/01/2017 CD Reunion synergie BB EV 01/17		200.94	
08/01/2017 CD CD du 01/17		211.29	
15/01/2017 CD CD 01/2017 OC		395.83	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
15/01/2017 CD CD 01/17 IM		153.22	
15/01/2017 CD CD 01/17 GM		48.64	
15/01/2017 CD CD 01/17 TD		71.75	
15/01/2017 CD CD 01/17 FP		275.45	
15/01/2017 CD CD 01/17 JPB		119.28	
20/01/2017 CD Billard Toulet TN4 01/17		600.00	
19/02/2017 CD Bil Toulet TN5 02/17		600.00	
03/03/2017 CD AG Afcam 03/17 DT		85.46	
03/03/2017 CD Del CF Libre M CM 03/17		28.00	
10/03/2017 CD CO ministère JPS 03/17		255.20	
14/03/2017 CD Rev des cptes 03/17 CC		154.88	
26/03/2017 CD Arb TN snooker 03/17		208.03	
31/03/2017 CD Billards Toulet TN6 03/17		600.00	
09/04/2017 CD Representat°FFB TN7 JPS 04/17		63.52	
23/04/2017 CD CD 04/17 SG		200.06	
23/04/2017 CD CD 04/17 GM		48.64	
23/04/2017 CD CD 04/17 IM		87.00	
23/04/2017 CD CD 04/17 JPS		211.18	
23/04/2017 CD CD 04/17 JPB		114.28	
23/04/2017 CD CD 04/17 GK		254.60	
23/04/2017 CD CD 04/17 FP		270.85	
23/04/2017 CD CD 04/17 CC		77.90	
28/04/2017 CD Billards toulet TN7 04/17		600.00	
06/05/2017 CD Représentat°FFB CE 5quilles G		729.21	
08/05/2017 CD Représentat° CF B NL 05/17 JP		42.00	
08/05/2017 CD Reunion ligue Corse		74.78	
22/05/2017 CD Arbitrage CFR 05/17 TD		336.89	
25/05/2017 CD Del Ronchin JPB 05/17		80.26	
31/05/2017 CD Billards Toulet TN8 05/17		600.00	
01/06/2017 CD Dep LyonCCA/cpte CDB GM		75.39	
11/06/2017 CD AG 06/17 JPB		247.81	
11/06/2017 CD AG 06/17 SG		177.54	
11/06/2017 CD AG 06/17 TG		172.49	
11/06/2017 CD AG 06/17 FP		200.03	
11/06/2017 CD AG 06/17 CC		183.92	
11/06/2017 CD AG 06/17 IM		255.87	
11/06/2017 CD AG 06/17 JD		124.14	
21/06/2017 CD Reunion E2I GM		63.32	
21/06/2017 CD Reunion E2I JD		100.00	
21/06/2017 CD Reunion E2I GM		100.00	
25/06/2017 CD Billard toulet CF 06/17		600.00	
26/06/2017 CD Revision comptes 3T CC		135.78	
<b>77500000 Produits des cessions d'élémen</b>			<b>54 549.00</b>
26/09/2016 CV Avoir/reprise 2 bil immo22		4 236.00	
10/10/2016 CV Acpt vente bil BB immo72		400.00	
18/10/2016 CV Bil car 3,10 immo 24 rgt part		2 000.00	
03/11/2016 CD Vente billards US Orange		3 923.00	
13/12/2016 CD Vente billards Nantes immo 02		22 000.00	
20/12/2016 CV Solde vente bil BB immo72		400.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
20/01/2017 CV Bil ca 3,10 immo24 solde Dahy		3 250.00	
27/04/2017 CV Solde billard car immo 24		3 470.00	
27/04/2017 CD Bil ca 3,10 immo24 acpt Flora		2 000.00	
01/06/2017 CD Acpte vente bil EB Luce		495.00	
20/06/2017 CV Vente bil EB EYonnais immo73		1 980.00	
23/06/2017 CV Vente bil EB occitanie immo73		1 980.00	
26/06/2017 CV Vente bil EB Luce immo73		495.00	
04/07/2017 CV Vente bil EB EC Castanet immo7		450.00	
04/07/2017 CV Vente bil EB Henry immo73		495.00	
04/07/2017 CV Vente bil EB Abdallah immo73		495.00	
04/07/2017 CV Vente bil EB Laval immo73		495.00	
04/07/2017 CV Vente bil EB Nantiat immo73		495.00	
04/07/2017 CV Vente bil EB EC Castanet immo7		90.00	
04/07/2017 CD Acpte vente bil EB Henry immo7		495.00	
04/07/2017 CD Acpte vente bil EB EC Cas immo7		450.00	
04/07/2017 CD Acpte vente bil EB Abdal immo7		495.00	
04/07/2017 CD Acpte vente bil EB Laval immo7		495.00	
04/07/2017 CD Acpte vente bil EB Nantiat immo7		495.00	
31/08/2017 CV Vente bil EB Cloud		495.00	
31/08/2017 CV Vente bil EB Black parl assoc		990.00	
31/08/2017 CD Acapte vente bil EB Cloud		495.00	
31/08/2017 CD Acapte vente bil EB Black pe		990.00	

## **ANNEXE**

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 449 993.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 072 790.70 Euros et dégageant un excédent de 117 242.89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

#### **Etat des immobilisations**

Cf Dossier Fiscal

#### **Etat des amortissements**

Cf Dossier Fiscal

**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	124 210		78 503	39 252	163 461
RESULTAT DE L'EXERCICE	39 252	79 242			118 494
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>163 461</b>	<b>79 242</b>	<b>78 503</b>	<b>39 252</b>	<b>281 955</b>

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

Cf Dossier Fiscal

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 535
Disponibilités	997
<b>Total</b>	<b>2 532</b>

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 100
Dettes fiscales et sociales	15 090
Autres dettes	26 783
<b>Total</b>	<b>46 973</b>



**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		11 883
Total		11 883
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		66 456
Total		66 456

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.



## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page	
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>		
Principes et conventions générales	18	
Permanence ou changement de méthodes	18	
Informations complémentaires (CICE)		NA
L'utilisation du CICE dans l'entreprise		NA
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>		
Etat des immobilisations	18	
Etat des amortissements	18	
Tableau de variation des fonds associatifs	19	
Etat des provisions		NA
Etat des échéances des créances et des dettes	19	
Evaluation des immobilisations corporelles	19	
Evaluation des créances et des dettes	19	
Produits à recevoir	19	
Charges à payer	19	
Charges et produits constatés d'avance	20	
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>		
Engagement en matière de pensions et retraites	20	

NA = Non Applicable NS = Non significative

