
ASSO. ESCRIME PAYS D'AIX EN PROVENCE

CHEMIN DES INFIRMERIES
COMPLEXE SPORTIF DU VAL DE L'ARC
13100 AIX EN PROVENCE

COMPTES ANNUELS

du 01/09/2018 au 31/08/2019


ESCRIME PAYS D'AIX
Siège Social & correspondance
Direction des Sports - Chemin des Infirmeries
13100 - AIX en PROVENCE
Salle d'Armes : Maison des Arts de Combats
Rue Moissan - Val de l'Arc - Aix en Pce



ASSO. ESCRIME PAYS D'AIX EN PROVENCE

CHEMIN DES INFIRMERIES
COMPLEXE SPORTIF DU VAL DE L'ARC
13100 AIX EN PROVENCE

COMPTES ANNUELS du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 11
- <i>Annexe</i>	12 à 16

~~ESCRIME PAYS D'AIX
Siège Social & correspondance
Direction des Sports - Chemin des Infirmeries
13100 - AIX en PROVENCE
Salle d'Armes : Maison des Arts de Combats
Rue Moissan - Val de l'Arc - Aix en Pce~~

DUO CONSEILS
1120 ROUTE DE GEMENOS
CENTRE D'AFFAIRES ALTA ROCCA
13400 AUBAGNE
09 67 10 29 59

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSO. ESCRIME PAYS D'AIX EN PROVENCE
CHEMIN DES INFIRMERIES
COMPLEXE SPORTIF DU VAL DE L'ARC
13100 AIX EN PROVENCE

relatifs à l'exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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

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

- Total du bilan,	96 703 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	58 266 Euros
- Résultat net comptable,	15 588 Euros

Fait à AUBAGNE
Le 03/11/2019

Laurent SEYSSIECQ
Expert-comptable

ESCRIME PAYS D'AIX
~~Siege Social & correspondance~~
Direction des Sports - Chemin des Infirmes
13100 - AIX en PROVENCE
Salle d'Armes : Maison des Arts de Combats
Rue Moissan - Val de l'Arc - Aix en Pce

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2019 12			Exercice N-1 31/08/2018 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	16 600	404	16 196	16 346	150	0.92
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	16 600	404	16 196	16 346	150	0.92	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	2 630		2 630	4 089	1 459	35.68
	Autres créances	26 400		26 400	28 925	2 525	8.73
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	50 175		50 175	39 164	11 012	28.12	
Charges constatées d'avance (3)	1 301		1 301	5 063	3 762	74.30	
Total III	80 507		80 507	77 241	3 266	4.23	
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)	97 107	404	96 703	93 587	3 116	3.33	

(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	
				31/08/2019	12	31/08/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres								
	Fonds associatifs sans droit de reprise		24 000		24 000				
	Ecarts de réévaluation								
	Réserves :								
	Réserves statutaires ou contractuelles								
	Réserves réglementées								
	Autres réserves		20 000		20 000				
	Report à nouveau		12 687		27 725		15 038		54.24
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		15 588		15 038		30 626		203.65
	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		72 274		56 687		15 588		27.50	
	Comptes de liaison								
	Total II								
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques								
	Provisions pour charges								
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement								
	Fonds dédiés sur autres ressources								
	Total III								
DETTES (1)	Emprunts obligataires								
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)								
	Emprunts et dettes financières divers								
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 723				2 723		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 196		10 696		5 500		51.42
	Dettes fiscales et sociales		9 376		19 004		9 628		50.66
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés								
	Autres dettes								
	Instruments de trésorerie								
		Total IV							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		7 134		7 200		66		0.92
	Total IV		24 428		36 900		12 471		33.80
	Ecarts de conversion passif (V)								
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		96 703		93 587		3 116		3.33

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

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

17 294 29 700

DUO CONSEILS

 SAC

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	7 340	3 787	3 553	93.81
Production vendue de Biens et Services	50 926	44 611	6 314	14.15
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	192 261	188 340	3 921	2.08
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	122 520	123 419	899	0.73
Collectes				
Cotisations	43 070	37 496	5 574	14.87
Autres produits	13 512	13 509	3	0.02
Total I	429 628	411 163	18 466	4.49
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	10 417	17 661	7 244	41.02
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	534	890	356	40.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	111 962	113 900	1 938	1.70
Impôts, taxes et versements assimilés	1 715	1 061	654	61.64
Salaires et traitements	83 232	96 922	13 690	14.12
Charges sociales	26 946	32 968	6 022	18.27
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	150	150		
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	178 591	177 662	930	0.52
Total II	413 547	441 213	27 666	6.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	16 081	30 051	46 131	153.51
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	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	72	202	130	64.36
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	72	202	130	64.36
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	72	202	130	64.36
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	16 153	29 849	46 002	154.11
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		16 599	16 599	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII		16 599	16 599	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	565	1 789	1 223	68.41
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	565	1 789	1 223	68.41
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	565	14 811	15 376	103.82
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	429 700	427 963	1 737	0.41
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	414 112	443 002	28 889	6.52
Solde intermédiaire	15 588	15 038	30 626	203.65
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	15 588	15 038	30 626	203.65

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2019	12	31/08/2018	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
21810000 AMENAGEMENT MATERIEL PERMA	16 196		16 346		150	0.92
21830000 MATERIEL DE BUREAU	16 000		16 000			
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	600		600			
	404		254		150	59.06
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	16 196		16 346		150	0.92
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES						
41100000 COLLECTIF CLIENTS	2 630		4 089		1 459	35.68
	2 630		4 089		1 459	35.68
AUTRES CREANCES						
44710000 METROPOLE SUB A RECEVOIR	26 400		28 925		2 525	8.73
44720000 SUBV CG A RECEVOIR	23 400		20 480		2 920	14.26
44750000 SUBV REGION			5 000		5 000	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 000				3 000	
			3 445		3 445	100.00
DISPONIBILITES						
51200000 BANQUE POSTALE	50 175		39 164		11 012	28.12
51220000 BANQUE CIC	1 246		19 484		18 238	93.60
51400000 LA POSTE LIVRET	14 822		16 143		1 322	8.19
	34 108		3 536		30 572	864.63
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 301		5 063		3 762	74.30
	1 301		5 063		3 762	74.30
TOTAL ACTIF CIRCULANT	80 507		77 241		3 266	4.23
TOTAL GENERAL	96 703		93 587		3 116	3.33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	24 000	24 000		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	24 000	24 000		
AUTRES RESERVES	20 000	20 000		
10680000 RESERVE DE TRESORERIE	20 000	20 000		
REPORT A NOUVEAU	12 687	27 725	15 038	54.24
11000000 RAN CREDITEUR	12 687	27 725	15 038	54.24
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	15 588	15 038	30 626	203.65
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	72 274	56 687	15 588	27.50
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	2 723		2 723	
41910000 CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES	2 723		2 723	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 196	10 696	5 500	51.42
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	5 196	10 696	5 500	51.42
DETTES FISCALES ET SOCIALES	9 376	19 004	9 628	50.66
42100000 SALAIRES NETS		3 200	3 200	100.00
42800000 CONGE PAYE	3 294	2 028	1 266	62.43
42810000 PERSONNEL A PAYER		384	384	100.00
43100000 URSSAF	2 702	11 976	9 274	77.44
43730000 KLESIA RETRAITE	1 297		1 297	
43733000 AG2R PREVOYANCE	40		40	
43734000 HARMONIE MUTUELLE	31		31	
43860000 CH SOCIALES A PAYER	1 046	1 416	370	26.12
44210000 DGFIP - PAS	39		39	
44780000 UNIFORMATION	927		927	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 134	7 200	66	0.92
48700000 PROD CONSTATES D AVANCE	7 134	7 200	66	0.92
TOTAL DETTES	24 428	36 900	12 471	33.80
TOTAL GENERAL	96 703	93 587	3 116	3.33

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES				
70720000 VENTES DE MATERIEL	7 340	3 787	3 553	93.81
	7 340	3 787	3 553	93.81
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES				
70640000 PRESTATIONS COURS	50 926	44 611	6 314	14.15
70650000 STAGES	360	2 030	1 670	82.27
70660009 LICCIARDI MANIFESTATIONS		1 657	1 657	100.00
70660080 MANIFESTATION CD13	11 572	10 355	1 216	11.75
70800000 PDTS ACTIVITES ANNEXES STAGES	2 830		2 830	
70800009 LICCIARDI TRANSPORTS	7 150	1 350	5 800	429.63
70830000 LOCATIONS MATERIELS		1 080	1 080	100.00
70840000 MASTER CLASSE	1 288	1 570	282	17.96
70850000 REMB PARTICIPATIONS DEPLACEMENTS	14 790	14 790		
70870000 TOMBOLA	12 846	11 779	1 067	9.06
	90		90	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
74100000 SUBVENTIONS CPA METROPOLE	192 261	188 340	3 921	2.08
74102000 METROPOLE HT NIVEAU	72 000	68 080	3 920	5.76
74120000 SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL 13	9 000	10 000	1 000	10.00
74120001 CD 13 EXCEPTIONNEL LICCIARDI	21 466	22 400	934	4.17
74121000 CONSEIL REGIONAL	5 000	5 000		
74130000 SUBVENTIONS AIX	11 000	8 000	3 000	37.50
74131000 SUBV AIX LICCIARDI	58 600	58 600		
74132000 VILLE AIX POIVRE	5 000	5 000		
74133000 SUB POIVRE	5 760	5 479	281	5.13
74200000 AIDE CONTRAT CAE	1 935	1 935		
74300000 SUBVENTIONS PASSEPORTS		220	220	100.00
	2 500	4 067	1 567	38.52
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES				
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	122 520	123 419	899	0.73
79110000 TRANSFERT DE CHARGES IJSS	60	577	517	89.59
79120000 MAD VILLE D AIX EN PROVENCE		383	383	100.00
	122 460	122 460		
COTISATIONS				
75600000 COTISATIONS	43 070	37 496	5 574	14.87
	43 070	37 496	5 574	14.87
AUTRES PRODUITS				
75100000 LICENCES	13 512	13 509	3	0.02
75800000 PROD DIVERS DE GESTION	10 726	9 509	1 217	12.80
75810000 DONS	1		1	
75840000 REMBT COMPETITIONS	2 785	2 500	285	11.40
		1 500	1 500	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	429 628	411 163	18 466	4.49
ACHATS DE MARCHANDISES				
60700000 MATERIEL ESCRIME	10 417	17 661	7 244	41.02
60700009 LICCIARDI MATERIEL ESCRIME	6 591	16 670	10 080	60.46
60730000 AC AUTRES MAT SPORTIF		990	990	100.00
	3 826		3 826	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	534	890	356	40.00
60225009 FOURNITURES BUREAU LICCIARDI	534	820	286	34.88
		70	70	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	111 962	113 900	1 938	1.70
60630000 FOURN ENT PET EQUIP	220	368	149	40.34
60630009 FOURN ENT PET EQUIP LICCIARDI	1 835		1 835	
60630080 FOURN ENT PET EQUIP CD13	109		109	
60631000 ACHATS MAT SPORTIFS	3 168		3 168	
60680080 ALIMENTATION CD13	565		565	
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	8 638	8 174	464	5.67
61100009 LICCIARDI SOUS TRAITANCE GLE	420	500	80	16.00
61300000 LOCATION	560		560	
61300009 LICCIARDI LOCATION	3 749	4 230	481	11.37
61310000 LOCATION VEHICULE		359	359	100.00
61350000 LOCATION DE MATERIEL	6 465	10 257	3 793	36.98
61560000 MAINTENANCE	326		326	
61600000 ASSURANCES	1 196	1 229	33	2.70
61810000 ABONNEMENT	2 130	1 295	835	64.44
61880000 FORMATION	240	32	208	650.00
62200000 HONORAIRES CAC	3 186	3 109	77	2.47
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	5 144	3 168	1 976	62.39
62260008 INTERVENANTS MASTER CLASS	300	150	150	100.00
62260009 HONORAIRES LICCIARDI	1 595	1 912	317	16.58
62270000 FRAIS D ACTES	608		608	
62300000 PUBLICITE PUBLICATION	60	150	90	60.27
62300008 COMMUNICATION MASTER CLASS	72		72	
62300009 LICCIARDI PUB RECOMPENSES	3 989	5 440	1 451	26.68
62330000 CADEAUX	16	550	534	97.09
62340008 DIVERS JEU TEE SHIRT MASTER CL	1 225	834	391	46.89
62340009 LICCIARDI CADEAUX RECOMPENSES	1 047	1 519	472	31.07
62340080 RECOMPENS. CD13	340		340	
62410000 TRANSPORT S/ ACHATS	168		168	
62500000 DEPLACEMENTS	26 843	30 456	3 613	11.86
62500008 TRANSPORT MASTER CLASS	1 444	987	457	46.33
62500009 LICCIARDI DEPLACEMENTS	282	2 098	1 815	86.54
62513000 HEBERGEMENT	23 022	22 814	208	0.91
62513008 HEBERGEMENT MASTER CLASS	5 400	5 842	441	7.55
62513009 LICCIARDI HEBERGEMENT	563	361	202	55.87
62570000 RECEPTIONS MISSIONS	755	690	65	9.36
62570009 LICCIARDI MISSION RECEPTION	3 144	3 484	339	9.73
62580000 ANIMATIONS	816	1 490	674	45.23
62600000 FRAIS POSTAUX AFFRANCHISSEMENT	181	89	91	102.29
62620000 TELEPHONIE	465	1 465	1 001	68.30
62700000 SERVICES BANCAIRE	433	769	336	43.66
62710000 FRAIS ANCV ET LATTITUDE13	24		24	
62800000 COTISATION ENGAGEMENT	420	80	340	425.00
62800009 ENGAGEMENT LICCIARDI	800		800	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 715	1 061	654	61.64
63130000 UNIFORMATION	1 715	896	819	91.41
63540000 DROIT ENREGISTREMENT		165	165	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	83 232	96 922	13 690	14.12
64110000 SALAIRES BRUTS	82 350	96 849	14 499	14.97
64120000 CONGES PAYES	882	72	809	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/08/2019	12	31/08/2018	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES SOCIALES				
64510000 COTIS. URSSAF	26 946		32 968	6 022 18.27
64520000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	22 433		32 408	9 975 30.78
64530000 COTIS. RETRAITE	380		84	464 552.65
64533000 COTIS. PREVOYANCE	3 006			3 006
64534000 COTIS. MUTUELLE	160			160
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	109			109
	858		643	215 33.37
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS				
68112000 DOT AUX COMPTES D AMORTISSEMEN	150		150	
	150		150	
AUTRES CHARGES				
65000000 MAD VILLE D AIX EN PROVENCE	178 591		177 662	930 0.52
65100000 LICENCES	122 460		122 460	
65110000 LICENCES LOGICIELS	13 471		12 287	1 184 9.64
65800000 PRIMES ET RECOMPENSES	72			72
65800100 CH DIVERSES DE GESTION	37 510		38 700	1 191 3.08
65870000 INDEMNITES AVANTAGES	2			2
	5 077		4 215	862 20.45
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	413 547		441 213	27 666 6.27
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 081		30 051	46 131 153.51
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				
76800000 PRODUITS FINANCIERS	72		202	130 64.36
	72		202	130 64.36
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	72		202	130 64.36
RESULTAT FINANCIER	72		202	130 64.36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	16 153		29 849	46 002 154.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION				
77004000 DIFF REGLT FSEURS			16 599	16 599 100.00
77004200 DIFF SUR SALAIRES			1	1 100.00
77200000 PRODUITS SUR EXO ANTERIEUR			0	0 100.00
			16 598	16 598 100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			16 599	16 599 100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION				
67004100 DIFF DE REGLT	565		1 789	1 223 68.41
67004200 DIFF RGT SALAIRES			0	0 100.00
67200000 CHARGES SUR EX. ANT			1	1 100.00
	565		1 788	1 223 68.40
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	565		1 789	1 223 68.41
RESULTAT EXCEPTIONNEL	565		14 811	15 376 103.82
TOTAL PRODUITS	429 700		427 963	1 737 0.41
TOTAL DES CHARGES	414 112		443 002	28 889 6.52
SOLDE INTERMEDIAIRE	15 588		15 038	30 626 203.65

 JNC

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La ville d'Aix-en-Provence met à disposition de l'association EPA une salle d'armes équipée, un bureau ainsi que la prise en charge des flux EDF - Eau - Chauffage - Taxes.

La valorisation de la mise à disposition des locaux a été évaluée le 10 novembre 2018 à 122 460 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	16 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	600		
TOTAL	16 600		
TOTAL GENERAL	16 600		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			16 000	16 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			600	600
TOTAL			16 600	16 600
TOTAL GENERAL			16 600	16 600

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	254	150		404
TOTAL	254	150		404
TOTAL GENERAL	254	150		404

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	150				
TOTAL	150				
TOTAL GENERAL	150				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

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					
Fonds associatifs sans droit de reprise	24 000				24 000
Réserves :					
Autres réserves	20 000				20 000
Report à nouveau	27 725	15 038		0	12 687
RESULTAT DE L'EXERCICE	15 038		15 588	15 038	15 588
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	56 687	15 038	15 588	15 038	72 274

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 630	2 630	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	26 400	26 400	
Charges constatées d'avance	1 301	1 301	
TOTAL	30 332	30 332	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 196	5 196		
Personnel et comptes rattachés	3 294	3 294		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 116	5 116		
Autres impôts taxes et assimilés	966	966		
Produits constatés d'avance	7 134	7 134		
TOTAL	21 706	21 706		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Variation des fonds propres

R.A.S.

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	4 340
Total	4 340

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 301
Total		1 301
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		7 134
Total		7 134

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Les dirigeants de l'association sont bénévoles et ne perçoivent pas de rémunération.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Employés	4
Total	4

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires n'ont pas été valorisées.

Le 03/11/2019
M. Laurent SEYSSIECQ

ESCRIME PAYS D'AIX
Siège Social & correspondance
Direction des Sports - Chemin des infirmiers :
13100 - AIX en PROVENCE
Salle d'Armes - Maison des Armées
Rue Moissan - Val de l'As - AIX EN PSE

 JTC