

**PLAQUETTE  
BERRE TENNIS CLUB  
AU  
31/08/2020**

BERRE TENNIS CLUB  
855 Avenue de Sylvanes  
13130 Berre-l'Étang

# SOMMAIRE

<b>Bilan</b> .....	<b>3</b>
<b>Compte de résultat</b> .....	<b>6</b>
<b>Détail des comptes</b> .....	<b>9</b>
Bilan.....	<b>10</b>
Compte de Résultat.....	<b>12</b>

**Bilan**

## Bilan

ACTIF				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)			Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)
	Brut	Amort. - Prov.	Net	Net
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Participations et Créances rattachés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	49		49	49
<b>Total I : Actif immobilisé</b>	<b>49</b>		<b>49</b>	<b>49</b>
Stocks et en cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placements				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	69 931		69 931	10 335
Charges constatées d'avance				
<b>Total II : Actif circulant</b>	<b>69 931</b>		<b>69 931</b>	<b>10 335</b>
Total III : Frais d'émission des emprunts				
Total IV : Primes de remb. des emprunts				
Total V : Ecart de conversion Actif				
<b>Total Général (I + II + III + IV + V)</b>	<b>69 980</b>		<b>69 980</b>	<b>10 384</b>

## Bilan

PASSIF		
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)
	Net	Net
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	10 384	3 943
Excédent ou déficit de l'exercice	44 141	6 441
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables		
<b>Total I : Fonds propres</b>	<b>54 525</b>	<b>10 384</b>
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II : Fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III : Provisions</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	455	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 000	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>Total IV : Dettes</b>	<b>15 455</b>	
Total V : Ecart de conversion Passif		
<b>Total général (I + II + III + IV + V)</b>	<b>69 980</b>	<b>10 384</b>

# **Compte de résultat**

## Compte de Résultat

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)
Cotisations	17 798	13 244
Ventes de biens	78	875
dont ventes de dons en nature	127	241
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Concours publics et subventions d'exploitation	80 600	17 400
Versements des fondateurs ou consommateurs de la dotation comptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Reprise sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	8 141	10 584
<b>Total I : Produits d'exploitation</b>	<b>106 744</b>	<b>42 343</b>
Achats de marchandises	6 038	4 450
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	35 517	10 313
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	330	165
Salaires et traitements	12 109	12 977
Charges sociales	4 790	5 127
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3 819	2 872
<b>Total II : Charges d'exploitation</b>	<b>62 604</b>	<b>35 903</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>44 140</b>	<b>6 440</b>
Produits financiers de participations		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total III : Produits financiers</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de charge		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total IV : Charges financières</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>44 141</b>	<b>6 441</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total V : Produits exceptionnels</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total VI : Charges exceptionnelles</b>		

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>106 744</b>	<b>42 344</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>62 604</b>	<b>35 903</b>
Solde créditeur : Excédent	44 141	6 441
Solde débiteur : Déficit		

## **Détail des comptes**

## Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
<b>Actif</b>				
Actif immobilisé				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Autres</b>	<b>49.00</b>	<b>49.00</b>		
27510000 Dépôt de garantie	49.00	49.00		
<b>Total I</b>	<b>49.00</b>	<b>49.00</b>		
Actif circulant				
<b>Disponibilités</b>	<b>69 930.51</b>	<b>10 334.93</b>	<b>59 595.58</b>	<b>576.64</b>
51210000 Société générale		5 366.14	-5 366.14	-100.00
51211000 Banque livret A		22.46	-22.46	-100.00
51212000 Banque livret		21.66	-21.66	-100.00
51213000 CREDIT MUTUEL - COMPTE COURANT	68 520.29		68 520.29	
51214000 CREDIT MUTUEL - LIVRET	150.00		150.00	
53100000 Caisse	1 260.22	4 924.67	-3 664.45	-74.41
<b>Total II</b>	<b>69 930.51</b>	<b>10 334.93</b>	<b>59 595.58</b>	<b>576.64</b>
<b>Total Général ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>69 979.51</b>	<b>10 383.93</b>	<b>59 595.58</b>	<b>573.92</b>

## Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
<b>Passif</b>				
Fonds propres				
<b>Report à nouveau</b>	<b>10 383.93</b>	<b>3 943.40</b>	<b>6 440.53</b>	<b>163.32</b>
11000000 Report à nouveau	10 383.93	3 943.40	6 440.53	163.32
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>44 140.58</b>	<b>6 440.53</b>	<b>37 700.05</b>	<b>585.36</b>
<b>Total I</b>	<b>54 524.51</b>	<b>10 383.93</b>	<b>44 140.58</b>	<b>425.09</b>
Dettes				
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>	<b>455.00</b>		<b>455.00</b>	
16550000 CAUTION BADGES RECUES	455.00		455.00	
<b>Autres dettes</b>	<b>15 000.00</b>		<b>15 000.00</b>	
46710000 CREDITEURS DIVERS	15 000.00		15 000.00	
<b>Total IV</b>	<b>15 455.00</b>		<b>15 455.00</b>	
<b>Total général (I + II + III + IV + V)</b>	<b>69 979.51</b>	<b>10 383.93</b>	<b>59 595.58</b>	<b>573.92</b>

## Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Produits d'exploitation				
<b>Cotisations</b>	<b>17 797.99</b>	<b>13 243.99</b>	<b>4 554.00</b>	<b>34.39</b>
75610000 Cotisations adultes	4 826.00	3 625.00	1 201.00	33.13
75640000 Cotisations école de tennis	11 721.99	8 643.99	3 078.00	35.61
75650000 Lattitude	1 200.00	975.00	225.00	23.08
75660000 COTISATIONS FETE LE MUR	50.00		50.00	
<b>Ventes de biens et services</b>				
<b>Ventes de biens</b>	<b>78.00</b>	<b>875.00</b>	<b>-797.00</b>	<b>-91.09</b>
70710000 Ventes aux membres	78.00	875.00	-797.00	-91.09
<b>dont ventes de dons en nature</b>	<b>127.37</b>	<b>240.82</b>	<b>-113.45</b>	<b>-47.11</b>
70730000 Ventes raquettes	127.37	240.82	-113.45	-47.11
<b>Produits de tiers financeurs</b>				
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>80 600.00</b>	<b>17 400.00</b>	<b>63 200.00</b>	<b>363.22</b>
74130000 Subventions Conseil Départemental	1 100.00	900.00	200.00	22.22
74140000 Subventions Municipales	16 500.00	16 500.00		
74150000 Subvention Fête le mur	1 500.00		1 500.00	
74160000 SUBVENTION FFT	60 000.00		60 000.00	
74170000 SUBVENTION ANS	1 500.00		1 500.00	
<b>Autres produits</b>	<b>8 140.60</b>	<b>10 583.50</b>	<b>-2 442.90</b>	<b>-23.08</b>
70881000 Recettes tournois	1 715.00	5 663.50	-3 948.50	-69.72
70882000 Recettes loto	6 425.60	4 920.00	1 505.60	30.60
<b>Total I</b>	<b>106 743.96</b>	<b>42 343.31</b>	<b>64 400.65</b>	<b>152.09</b>
Charges d'exploitation				
<b>Achats de marchandises</b>	<b>6 037.59</b>	<b>4 449.71</b>	<b>1 587.88</b>	<b>35.69</b>
60700000 Achats de marchandises	6 037.59	4 449.71	1 587.88	35.69
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>35 517.49</b>	<b>10 312.77</b>	<b>25 204.72</b>	<b>244.40</b>
60200000 Achats de fournitures sportives	1 198.94	2 612.42	-1 413.48	-54.11
60410000 PRESTATIONS DE SERVICES	5 177.12		5 177.12	
60430000 PRESTATION SPONSORING	-400.00		-400.00	
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	21 254.85	150.52	21 104.33	
60640000 Fournitures administratives	815.50	240.52	574.98	239.06
60680000 Autres fournitures		478.97	-478.97	-100.00
61610000 Multirisques	198.19	195.14	3.05	1.56
61830000 Documentation technique	58.01		58.01	
61850000 Frais de séminaires, conférences, ...		88.00	-88.00	-100.00
62210000 Indemnités arbitrage	50.00	700.00	-650.00	-92.86
62260000 Honoraires social	440.00	620.00	-180.00	-29.03
62300000 Publications, publicité	62.17		62.17	
62360000 Catalogues et imprimés	104.40	138.79	-34.39	-24.78
62380000 Dons tournois, ...	1 760.00	1 370.00	390.00	28.47
62381000 Cadeaux divers		227.06	-227.06	-100.00
62511000 Voyages et déplacements - Dirigeants	802.78		802.78	
62513000 Voyages et déplacements - Bénévoles		160.65	-160.65	-100.00
62570000 Réceptions	2 911.40	1 830.04	1 081.36	59.09
62600000 Frais postaux	27.80		27.80	
62610000 Téléphone fixe	776.00	936.00	-160.00	-17.09

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
62630000 Affranchissements		101.76	-101.76	-100.00
62700000 Services bancaires	200.55	225.90	-25.35	-11.22
62800000 Formations	40.00	75.00	-35.00	-46.67
62810000 Abonnement divers	39.78	162.00	-122.22	-75.44
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>330.43</b>	<b>165.00</b>	<b>165.43</b>	<b>100.26</b>
63130000 Formation professionnelle continue	330.43	165.00	165.43	100.26
<b>Salaires et traitements</b>	<b>12 109.30</b>	<b>12 976.91</b>	<b>-867.61</b>	<b>-6.69</b>
64110000 Salaires	12 109.30	12 594.05	-484.75	-3.85
64111000 Saisie sur salaire		382.86	-382.86	-100.00
<b>Charges sociales</b>	<b>4 789.87</b>	<b>5 126.63</b>	<b>-336.76</b>	<b>-6.57</b>
64510000 Cotisations à l'URSSAF	2 966.00	3 260.00	-294.00	-9.02
64520000 Cotisations aux mutuelles	126.13	61.85	64.28	103.93
64530000 Cotisations aux caisses de retraites novalis	1 409.74	1 335.76	73.98	5.54
64580000 Cotisations aux autres organismes sociaux		14.22	-14.22	-100.00
64750000 Médecine du travail	288.00	454.80	-166.80	-36.68
<b>Autres charges</b>	<b>3 818.95</b>	<b>2 872.00</b>	<b>946.95</b>	<b>32.97</b>
65610000 FFT licences jeunes	1 822.00	1 064.00	758.00	71.24
65620000 FFT licences adultes	1 399.00	1 223.00	176.00	14.39
65630000 FFT inscription équipe	487.95	341.00	146.95	43.09
65640000 FFT taxes homologation tournois	67.00	201.00	-134.00	-66.67
65860000 Cotisation liées à la vie statutaire	43.00	43.00		
<b>Total II</b>	<b>62 603.63</b>	<b>35 903.02</b>	<b>26 700.61</b>	<b>74.37</b>
<b>Résultat d'exploitation (I - II)</b>	<b>44 140.33</b>	<b>6 440.29</b>	<b>37 700.04</b>	<b>585.38</b>
Produits financiers				
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>0.25</b>	<b>0.24</b>	<b>0.01</b>	<b>4.17</b>
76000000 Intérêts placements	0.25	0.24	0.01	4.17
<b>Total III</b>	<b>0.25</b>	<b>0.24</b>	<b>0.01</b>	<b>4.17</b>
<b>Résultat financier (III - IV)</b>	<b>0.25</b>	<b>0.24</b>	<b>0.01</b>	<b>4.17</b>
<b>Résultat courant avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>44 140.58</b>	<b>6 440.53</b>	<b>37 700.05</b>	<b>585.36</b>
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>106 744.21</b>	<b>42 343.55</b>	<b>64 400.66</b>	<b>152.09</b>
<b>Solde Créiteur : Excédent</b>	<b>44 140.58</b>	<b>6 440.53</b>	<b>37 700.05</b>	<b>585.36</b>
<b>Solde Débiteur : Déficit</b>				

## Détail des comptes

### COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %

Le président,  
GAVARD Denis



Le trésorier,  
GAVARD Jérémie

