

Association Comité Régional d'Equitation de Provence
298 AVENUE DU CLUB HIPPIQUE

13090 AIX EN PROVENCE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/09/2016 au 30/06/2017

Activité principale de l'association :

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

Fait à Istres
Le 17/07/2017

Amélie FALCO
EXPERT - COMPTABLE

ARGAUNE / AFC BRM
3 ALLEE MONTGOLFIER

ISTRES
04 42 552 111

SITUATION du 01/09/2016 au 30/06/2017

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

ARGAUNE / AFC BRM
3 ALLEE MONTGOLFIER

ISTRES
04 42 552 111

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

Association Comité Régional d'Equitation de Provenç
298 AVENUE DU CLUB HIPPIQUE
13090 AIX EN PROVENCE

relatifs à l'exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017.

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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	297 585 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	6 275 Euros
- Résultat net comptable,	3 816 Euros

Fait à Istres
Le 17/07/2017

Amélie FALCO
EXPERT - COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2017			Exercice N-1 31/08/2016 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	2 021	2 021				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	92 443	44 793	47 650	47 127	523	1.11
	Installations techniques Matériel et outillage	78 006	69 483	8 523	8 101	422	5.21
	Autres immobilisations corporelles	49 506	29 538	19 967	24 722	4 755-	19.23-
	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	772		772	772			
Total I	222 748	145 836	76 913	80 722	3 810-	4.72-	
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	4 098		4 098	3 383	715	21.13
	Autres créances	65 140		65 140	83 794	18 654-	22.26-
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	144 730		144 730	135 033	9 697	7.18	
Charges constatées d'avance (3)	6 704		6 704		6 704		
Total III	220 672		220 672	222 210	1 538-	0.69-	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	443 421	145 836	297 585	302 932	5 347-	1.77-	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2017	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	100 169	100 169		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	144 519	138 759	5 760	4. 15
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	3 816	5 760	1 944-	33. 75-
	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	248 505	244 689	3 816	1. 56	
	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)		12 753	12 753-	100. 00-
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	804	804		
	Dettes fiscales et sociales	3 296	2 201	1 095	49. 73
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	22 304	38 486	16 182-	42. 05-	
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	22 677	4 000	18 677	466. 92
	Total IV	49 080	58 244	9 164-	15. 73-
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		297 585	302 932	5 347-	1. 77-

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

26 403

54 244

12 753

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	6 275	9 916	3 641-	36. 72-
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	50 567	65 640	15 073-	22. 96-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	26 748	11 388	15 360	134. 88
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	139 795	195 946	56 151-	28. 66-
Total I	223 385	282 890	59 505-	21. 03-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	733	1 273	540-	42. 42-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	81 258	93 578	12 319-	13. 16-
Impôts, taxes et versements assimilés	3 171	2 019	1 153	57. 11
Salaires et traitements	40 194	41 030	836-	2. 04-
Charges sociales	22 721	17 409	5 312	30. 52
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 498	18 398	13 900-	75. 55-
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)		23 922	23 922-	100. 00-
Total II	152 575	197 629	45 053-	22. 80-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	70 810	85 262	14 452-	16. 95-
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 30/06/2017	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	2 939	1 262	1 678	132. 97
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 939	1 262	1 678	132. 97
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	2 939	1 262	1 678	132. 97
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	73 749	86 523	12 774-	14. 76-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 000	1 000-	100. 00-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII		1 000	1 000-	100. 00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	69 933	81 763	11 830-	14. 47-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	69 933	81 763	11 830-	14. 47-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	69 933-	80 763-	10 830	13. 41
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	226 324	285 152	58 828-	20. 63-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	222 508	279 391	56 884-	20. 36-
Solde intermédiaire	3 816	5 760	1 944-	33. 75-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	3 816	5 760	1 944-	33. 75-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2017	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 Logiciels	2 021	2 021		
28050000 Amortissement des logiciels	2 021-	2 021-		
CONSTRUCTIONS	47 650	47 127	523	1.11
21300000 Construction	92 443	92 443		
28130000 Amortissement de construction	44 793-	45 316-	523	1.15
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	8 523	8 101	422	5.21
21500000 Matériel et outillage	78 006	78 006		
28150000 Amortissement des matériels	69 483-	69 905-	422	0.60
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 967	24 722	4 755-	19.23-
21820000 Matériel de transport	44 758	44 758		
21830000 Mat. de bureau et informatique	2 836	2 148	688	32.03
21840000 Mobilier	1 911	1 911		
28182000 Amort matériel de transport	25 738-	20 449-	5 289-	25.86-
28183000 Amortissement du mat de bureau	2 205-	2 148-	57-	2.65-
28184000 Amortissement du mobilier	1 596-	1 499-	97-	6.47-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	772	772		
27500000 Cautions	772	772		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	76 913	80 722	3 810-	4.72-
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	4 098	3 383	715	21.13
41100000 Clients	4 098	3 383	715	21.13
AUTRES CREANCES	65 140	83 794	18 654-	22.26-
40100000 Collectif Fournisseur	0	39	39-	99.97-
43130000 UG2R		3	3-	100.00-
46870000 Produits à recevoir	65 140	83 751	18 611-	22.22-
DISPONIBILITES	144 730	135 033	9 697	7.18
51210000 Crédit Mutuel Compte 1	68 596		68 596	
51220000 Crédit Mutuel Compte 2	54 105	113 205	59 100-	52.21-
51230000 COMPTE FFE SIF	19 655	19 655		
51240000 COMPTE FFE COMPET	2 374	2 172	202	9.28
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 704		6 704	
48600000 Charges constatées d'avance	6 704		6 704	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	220 672	222 210	1 538-	0.69-
TOTAL GENERAL	297 585	302 932	5 347-	1.77-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2017	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	100 169	100 169		
10240000 Apports sans droit de reprises	100 169	100 169		
REPORT A NOUVEAU	144 519	138 759	5 760	4.15
11000000 Report à nouveau	144 519	138 759	5 760	4.15
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 816	5 760	1 944-	33.75-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	248 505	244 689	3 816	1.56
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		12 753	12 753-	100.00-
51210000 Crédit Mutuel Compte 1		12 753	12 753-	100.00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	804	804		
40100000 Collectif Fournisseur	804	804		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 296	2 201	1 095	49.73
42100500 KALAMOUKA Amandine	3		3	
43100000 MSA	2 433	2 076	358	17.25
43130000 UG2R	764		764	
43140000 Générali Frce Assurances	95	126	31-	24.46-
43150000 APGIS Prévoyance	0		0	
AUTRES DETTES	22 304	38 486	16 182-	42.05-
41100000 Clients	1 847	2 000	153-	7.66-
46700400 Aide UE PACA 2010-2011	2 000	2 000		
46700500 Aide UE PACA 2011-2012	1 736	1 736		
46700600 Aide UE Paca 12-13	120	120		
46701484 Revers. CDE 2014 dep.84	2 265	2 265		
46701513 Revers. CDE 2015 dep.13		813	813-	100.00-
46701584 Revers. CDE 2015 dep. 84	2 652	2 652		
46701613 Revers. CDE 2016 dep. 13	5 653	10 269	4 615-	44.95-
46701684 Revers. CDE 2016 dep. 84	6 032	6 032		
46860000 Charges à payer		10 600	10 600-	100.00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	22 677	4 000	18 677	466.92
48700000 Produits constatés d'avance	22 677	4 000	18 677	466.92
TOTAL DETTES	49 080	58 244	9 164-	15.73-
TOTAL GENERAL	297 585	302 932	5 347-	1.77-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	6 275	9 916	3 641-	36. 72-
70610000 Enregistrement DUC	50		50	
70620000 Inscription stage CRE	5 910	4 380	1 530	34. 93
70630000 Engagements Compétitions CRE	295	5 376	5 081-	94. 51-
70650000 Inscription examens	20	160	140-	87. 50-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	50 567	65 640	15 073-	22. 96-
74130000 Subventions Conseil Régional	12 500	15 000	2 500-	16. 67-
74130100 Subventions C R CHEVAL PASSION	15 000	26 140	11 140-	42. 62-
74140000 Subventions FNDS	20 417	24 500	4 083-	16. 67-
74150000 SUBVENTION CNDS	2 650		2 650	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	26 748	11 388	15 360	134. 88
79100000 Transfert de charges	26 748	11 388	15 360	134. 88
AUTRES PRODUITS	139 795	195 946	56 151-	28. 66-
75800000 Autres produits de gestion cou	1	35	34-	98. 29-
75800100 Participation CRE Côte d'Azur	5 002	3 247	1 754	54. 03
75800300 Participation FC PACA	2 085	2 084	1	0. 04
75810000 Reversement Licences	107 634	173 283	65 649-	37. 89-
75820000 REVERS INSCRIPTIONS ATE FFE	14 573		14 573	
75840000 Aides partenaires		1 000	1 000-	100. 00-
75850000 Revente matériel divers		396	396-	100. 00-
75860000 Participations actions diverse	10 500	15 900	5 400-	33. 96-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	223 385	282 890	59 505-	21. 03-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	733	1 273	540-	42. 42-
60225000 Fournitures Bureau	733	1 273	540-	42. 42-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	81 258	93 578	12 319-	13. 16-
60510000 Achat de matériel, équipement	1 895	3 292	1 397-	42. 43-
60611000 Achat énergie	1 828	1 989	161-	8. 10-
60630000 Fournitures Petit Equipement	29	162	133-	81. 85-
61234010 Récompenses	6 389	4 731	1 659	35. 06
61320300 Location boxes	250	250		
61320400 Location salle	1 236	2 536	1 300-	51. 25-
61320600 location diverses	6 637	6 634	3	0. 05
61350000 Location COPIEUR	964	1 286	321-	25. 00-
61350100 Location machine affranchir	321	382	61-	16. 04-
61400000 Charges loc de copropriété	3 911	1 305	2 606	199. 79
61520000 Entretiens des biens immobilié	306	373	68-	18. 10-
61550000 Entretien des biens mobiliers	306		306	
61560000 Maintenance, réparation	1 355	1 318	37	2. 82
61560100 Maintenance, COPIEUR		289	289-	100. 00-
61600000 Primes d'assurance	2 193	2 683	490-	18. 27-
61830000 Documentation technique	1 685	2 450	765-	31. 21-
62260100 Honoraires	1 638	278	1 361	489. 77
62260200 Honoraires comptables	1 274	1 499	225-	15. 00-
62260300 Honoraires GHN		219	219-	100. 00-
62340200 Récompenses commissions	8 417	15 300	6 884-	44. 99-
62370000 Publications	466	6 654	6 188-	92. 99-
62510000 Frais de déplacements	2 702	3 100	397-	12. 82-
62510100 Défraiements bénévoles	910	1 520	610-	40. 13-
62510300 Déplacements CRE Provence	1 237		1 237	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62510400 Déplacement CTS Falanga P	2 315	850	1 465	172. 28
62510600 Défraiements intervenants	15 207	10 895	4 312	39. 58
62510700 Défraiement C JEAN	737	134	603	448. 66
62510710 Défraiements Kalamouka A	219		219	
62511000 Frais déplacements bénévoles	11 991	16 055	4 064-	25. 31-
62570100 Réception Commission	918	2 049	1 131-	55. 20-
62570200 Réception CRE Provence	686	785	99-	12. 60-
62570300 Frais repas form Off compet	251		251	
62610100 SFR	345	399	54-	13. 60-
62610200 Orange	668	1 051	383-	36. 43-
62610400 Free mobile	160		160	
62620000 Frais postaux	931	1 843	912-	49. 46-
62700000 Frais bancaire	52	77	24-	31. 76-
62810100 Cotisation	825	1 190	365-	30. 67-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 171	2 019	1 153	57. 11
63512000 Taxes foncières	1 564	1 849	285-	15. 40-
63580000 Taxes diverses	1 607	170	1 438	848. 08
SALAIRES ET TRAITEMENTS	40 194	41 030	836-	2. 04-
64110200 Salaire bruts CJ	32 611	38 214	5 602-	14. 66-
64110400 Salaires bruts FB	1 095	2 817	1 721-	61. 11-
64110500 Salaires bruts AK	6 487		6 487	
CHARGES SOCIALES	22 721	17 409	5 312	30. 52
64510000 Cotisations MSA	21 324	15 226	6 097	40. 04
64530000 Caisse de retraite	1 259	2 082	823-	39. 55-
64540000 Mutuelle employeur	131	100	30	30. 09
64550000 Cotisation décès	8		8	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	4 498	18 398	13 900-	75. 55-
68112000 Dot aux Amortis. mmos corporel	4 498	18 398	13 900-	75. 55-
AUTRES CHARGES		23 922	23 922-	100. 00-
65802000 Charges diverses gestion coura		31	31-	100. 00-
65810000 Reversements CRTE		23 891	23 891-	100. 00-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	152 575	197 629	45 053-	22. 80-
RESULTAT D'EXPLOITATION	70 810	85 262	14 452-	16. 95-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 939	1 262	1 678	132. 97
76800000 Autres produits financiers	2 939	1 262	1 678	132. 97
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 939	1 262	1 678	132. 97
RESULTAT FINANCIER	2 939	1 262	1 678	132. 97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	73 749	86 523	12 774-	14. 76-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 000	1 000-	100. 00-
77510000 CESSION IMMO		1 000	1 000-	100. 00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2017	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 000	1 000-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	69 933	81 763	11 830-	14.47-
67120000 Majorations de retard	450	35	415	NS
67150200 Subventions CDE	18 339	17 662	677	3.83
67150400 Aide accordée aux Clubs	20 588	22 463	1 875-	8.35-
67150450 Aide aux clubs matériel	23 139	33 166	10 028-	30.23-
67150600 Reversements subventions	7 417	8 436	1 019-	12.08-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	69 933	81 763	11 830-	14.47-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	69 933-	80 763-	10 830	13.41
TOTAL PRODUITS	226 324	285 152	58 828-	20.63-
TOTAL DES CHARGES	222 508	279 391	56 884-	20.36-
SOLDE INTERMEDIAIRE	3 816	5 760	1 944-	33.75-
EXCEDENTS OU DEFICITS	3 816	5 760	1 944-	33.75-

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 Charges constatées d'avance			6 704.48
30/06/2017 BI CCA AU 30/06/2017	6 704.48		
46870000 Produits à recevoir			65 140.00
30/06/2017 BI SUBV A RECEVOIR 30/06/17 C.RE	12 500.00		
30/06/2017 BI SUBV A RECEVOIR 30/06/17 CV P	15 000.00		
30/06/2017 BI SUBV A RECEVOIR 30/06/17 FNDS	20 417.00		
30/06/2017 BI SUBV A RECEVOIR 30/06/17 FFE	14 573.00		
30/06/2017 BI SUBV A RECEVOIR 30/06/17 CNDS	2 650.00		
COMPTES DE PASSIF			
48700000 Produits constatés d'avance			22 676.83
01/09/2016 OD Participation MPJ 16 AMSE	1 000.00		
18/05/2017 OD Participation MPJ17 CHAM		1 000.00	
25/05/2017 OD Participation MPJ17 La sabret		1 000.00	
30/06/2017 BI PCA AU 30/06/2017		21 676.83	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 Majorations de retard			450.00
09/05/2017 AC PV N°8369622571 Trésor Public	450.00		
67150200 Subventions CDE			18 339.12
18/04/2017 AC 0874 Aide FCT CDE 04	3 515.46		
18/04/2017 AC 0875 Aide FCT CDE 05	3 325.87		
18/04/2017 AC 0876 Aide FCT CDE 13	10 094.13		
18/04/2017 AC 0877 Aide FCT CDE 84	5 071.48		
30/06/2017 BI CCA AU 30/06/2017		3 667.82	
67150400 Aide accordée aux Clubs			20 588.28
31/01/2017 AC 1556 Po Pas16 Ce embrun Alp E	610.00		
31/01/2017 AC 1557 Po Pas 16 Ec esperanza	610.00		
31/01/2017 AC 1558 Po Pas16 PC d'Iloé	610.00		
31/01/2017 AC 1559 Po Pas16 Sarrians equita	610.00		
31/01/2017 AC 1560 Po Pas16 PC les galopins	610.00		
31/01/2017 AC 1561 Po Pas16 CE La Gourmette	610.00		
31/01/2017 AC 1562 Po Pas16 Cabane aux pone	610.00		
31/01/2017 AC 1563 Po Pas16 CE d'Istres	610.00		
31/01/2017 AC 1564 Po Pas16 CE d'avignon	610.00		
31/01/2017 AC 1565 Po Pas16 Ec cv d'argent	610.00		
17/05/2017 AC 0889 Chal Hardi Equifun EquiM	100.00		
19/05/2017 AC 2743 Aide Pro2 CCE Gourmette	1 500.00		
12/06/2017 AC 2756 Aide org Equifeel Phenix	200.00		
12/06/2017 AC 2757 Aide org Equifeel Joucas	400.00		
13/06/2017 AC 2758 Aide org Equifeel Louviè	300.00		
13/06/2017 AC 2759 Aide org Equifeel Equitr	100.00		
13/06/2017 AC 2760 Aide org Equifeel Equite	100.00		
13/06/2017 AC 2761 Aide org Equifeel Pimayo	100.00		
13/06/2017 AC 2762 Aide org Equifeel St jea	200.00		
13/06/2017 AC 2763 Aide org Equifeel Engane	100.00		
13/06/2017 AC 2765 Aide 1€ 16-17 CDE 05	1 741.00		
13/06/2017 AC 2766 Aide 1€ 16-17 40% CDE 05	122.30		
28/06/2017 AC 2767 Aide cross Ec brégoux	444.44		
28/06/2017 AC 2768 Aide cross Cav rousine	370.37		
28/06/2017 AC 2769 Aide cross DE du Poët	592.59		
28/06/2017 AC 2770 Aide cross Ec riboulam	296.30		
28/06/2017 AC 2771 Aide cross La gourmette	2 296.30		
29/06/2017 AC 2775 Aide 1€ 40% 16-17 CDE 13	3 974.98		
29/06/2017 AC 2776 Aide org west Wagno	350.00		
29/06/2017 AC 2778 Aide org VoltCe plaines	100.00		
29/06/2017 AC 2779 Aide org Volt Un air de	100.00		
29/06/2017 AC 2780 Aide org Volt Ac manosqu	100.00		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
29/06/2017 AC 2781 Aide org Eq trav Ec st l	150.00		
29/06/2017 AC 2782 Aide org Eq trav Ec fran	150.00		
29/06/2017 AC 2783 Aide org Eq trav Gardian	300.00		
29/06/2017 AC 2784 Aide org Eq trav Petit c	150.00		
29/06/2017 AC 2785 Aide org Eq trav Les Eng	150.00		
67150450 Aide aux clubs matériel			23 138.50
14/04/2017 AC 0870 Aide Handi 17 Décathlon	1 409.06		
14/04/2017 AC Aide Handi17 Surfaix Sel. KVa	921.03		
19/04/2017 AC Aide handi17 30% Equilève	2 181.00		
19/04/2017 AC Aide Handi17 Equidrive	2 067.00		
04/05/2017 AC Aide handi 17 70% Equilève	5 088.41		
30/05/2017 AC 2749 Barres17 1/2 Spring gar	11 472.00		
67150600 Reversements subventions			7 416.67
16/03/2017 AC 0850 Cv Pasison 16 DPAAE	8 900.00		
30/06/2017 BI CCA AU 30/06/2017		1 483.33	

ANNEXE

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

- 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 2016-07 relatif 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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 021		
Constructions sur sol propre	92 443		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	78 006		
Matériel de transport	44 758		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 059		688
TOTAL	219 267		688
Prêts, autres immobilisations financières	772		
TOTAL	772		
TOTAL GENERAL	222 060		688

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 021	2 021
Constructions sur sol propre			92 443	92 443
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			78 006	78 006
Matériel de transport			44 758	44 758
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 747	4 747
TOTAL			219 955	219 955
Prêts, autres immobilisations financières			772	772
TOTAL			772	772
TOTAL GENERAL			222 748	222 748

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 021			2 021
Constructions sur sol propre	45 316	2 556	3 079	44 793
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	69 905	2 645	3 067	69 483
Matériel de transport	20 449	5 289		25 738
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 647	154		3 801
TOTAL	139 317	10 644	6 146	143 814
TOTAL GENERAL	141 338	10 644	6 146	145 836

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	2 556				
Instal. techniques matériel outillage indus.	2 645				
Matériel de transport	5 289				
Matériel de bureau informatique mobilier	154				
TOTAL	10 644				
TOTAL GENERAL	10 644				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	772	772	
Autres créances clients	4 098	4 098	
Débiteurs divers	65 140	65 140	
Charges constatées d'avance	6 704	6 704	
TOTAL	76 715	76 715	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	804	804		
Personnel et comptes rattachés	3	3		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 293	3 293		
Autres dettes	22 304	22 304		
Produits constatés d'avance	22 677	22 677		
TOTAL	49 080	49 080		

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	65 140
Total	65 140

Charges à payer