

BILAN AU 31 AOUT 2022

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
 COMPTES ANNUELS	
- <i>Détail bilan</i>	2 et 3
- <i>Détail Compte de résultat</i>	4 à 6
- <i>Annexe</i>	7 à 10

FIRECOM BOURGOIN

15 Avenue Henri Barbusse

BP 90-226

38300 BOURGOIN JALLIEU

04.74.43.57.67

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association GYMN.VOLONTAIRE DE B-JALLIEU
6 Rue Jean Rostand
chez Mme HOC Martine
38300 BOURGOIN JALLIEU

relatifs à l'exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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,	58 668.07 Euros
- Produits d'exploitation,	50 913.79 Euros
- Résultat net comptable,	(12 648.19) Euros

Fait à BOURGOIN JALLIEU
Le 15/11/2022

ROYER Serge
Expert Comptable

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2022 12	Exercice N-1 31/08/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	52.33	52.33		
27500000 Dépôt et cautionnement versés	52.33	52.33		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52.33	52.33		
MARCHANDISES	356.36		356.36	
37000000 Stocks de marchandises	356.36		356.36	
AUTRES CREANCES	364.12	6 149.70	5 785.58	94.08
43100000 Sécurité sociale		52.44	52.44	100.00
46700000 Autres cptes débit. ou crédit.		1 450.00	1 450.00	100.00
46870000 Produits à recevoir	364.12	4 647.26	4 283.14	92.16
DISPONIBILITES	56 619.96	65 134.68	8 514.72	13.07
51210000 CREDIT AGRICOLE CENTRE EST	3 725.64	12 466.86	8 741.22	70.12
51220000 COMPTE SUR LIVRET CACE	1 646.89	1 631.08	15.81	0.97
51230000 LIVRET A	51 242.68	50 987.75	254.93	0.50
53000000 Caisse	4.75	48.99	44.24	90.30
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 275.30	1 908.90	633.60	33.19
48600000 Charges constatées d'avance	1 275.30	1 908.90	633.60	33.19
TOTAL ACTIF CIRCULANT	58 615.74	73 193.28	14 577.54	19.92
TOTAL GENERAL	58 668.07	73 245.61	14 577.54	19.90

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2022 12	Exercice N-1 31/08/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	67 145.68	65 498.65	1 647.03	2.51
11000000 Report à nouveau(solde crédit)	67 145.68	65 498.65	1 647.03	2.51
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	12 648.19	1 647.03	14 295.22	867.94
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	54 497.49	67 145.68	12 648.19	18.84
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	880.00	3 007.56	2 127.56	70.74
40100000 Fournisseurs	390.00	3 007.56	2 617.56	87.03
40810000 Fournisseurs	490.00		490.00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 243.58	47.37	3 196.21	NS
42100000 Personnel Rémunérations dues	2 064.63		2 064.63	
43100000 Sécurité sociale	555.85		555.85	
43710000 PREMALLIANCE	32.94		32.94	
43730000 RETRAITE	575.47		575.47	
43860000 Autres charges à payer		47.37	47.37	100.00
44200000 Etat Impôts et taxes recouvr	14.69		14.69	
AUTRES DETTES	47.00	3 045.00	2 998.00	98.46
41100000 Clients	47.00	2 355.00	2 308.00	98.00
41980000 R.R.R.à accorder, av.à établir		690.00	690.00	100.00
TOTAL DETTES	4 170.58	6 099.93	1 929.35	31.63
TOTAL GENERAL	58 668.07	73 245.61	14 577.54	19.90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	991.20				991.20	
70711000 VENTE MATERIEL AUX LICENCIES	21.20				21.20	
70714000 VENTE TAPIS AUX LICENCIES	480.00				480.00	
70715000 VENTES BATONS MARCHE NORDIQUE	490.00				490.00	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	40 971.00		322.00		40 649.00	NS
70610100 RL1 GYM SENIORS LUNDI 9H P.B.	1 744.00				1 744.00	
70610200 GL3 GYM LUNDI 10H10 PRE-BENIT	1 376.00				1 376.00	
70610300 RL2 GYM SENIORS LUNDI 10H CH.	1 008.00				1 008.00	
70610400 GL5 GYM DOUCE LUNDI 18H45 CH.	1 256.00				1 256.00	
70610500 GL4 GYM LUNDI 18H50 HALL D.SP	1 306.00				1 306.00	
70612000 GJ2 GYM JEUDI 10H10 PRE-BENIT	1 211.00				1 211.00	
70612200 RJ1 GYM SENIORS JEUDI 9H P.B.	338.00				338.00	
70612300 PJ5 PILATES JEUDI 17H30 CASSAN	1 408.00				1 408.00	
70612310 PMa2 PILATES MARDI 11H20 CH	763.00				763.00	
70612400 GJ6 GYM JEUDI 18H30 HALL D.SP	2 798.00				2 798.00	
70620000 YJ7 YOGA JEUDI 18H PRE-BENIT	1 085.00				1 085.00	
70621000 YJ8 YOGA JEUDI 19H15 PRE-BEN.	575.00				575.00	
70621100 SMA1 STRETCH.MARDI 10H20 CH	1 004.00				1 004.00	
70621200 SJ4 STRETCHING JEUDI 11H15 PB	1 684.00				1 684.00	
70621400 S_Me1 POSTUR.MERCREDI 19H LINN	1 470.00				1 470.00	
70621401 D_Me0 DANSE MERCREDI 17H45 LI	938.00				938.00	
70621410 RL0 POSTURAL LUNDI 8H45 CH.FL.	822.00				822.00	
70621500 S_L9 STRETCH LUNDI 17H40 H.CAS	2 050.00				2 050.00	
70621600 SL6 STRETCHING LUNDI 11H10 PB	1 629.00				1 629.00	
70641000 AGMe4 AQUAGYM 18H/18H50	5 047.00	516.00			4 531.00	878.10
70642000 AGMe6 AQUAGYM MERCREDI 20H	3 450.00	378.00			3 072.00	812.70
70643000 AGS1 AQUAGYM SAMEDI 8H/8H50	3 840.00	565.00			3 275.00	579.65
70646000 MA_L1 MARCHE ACTIVE LUNDI 14H	600.00				600.00	
70650000 NME5 NATATION	2 579.00	228.00			2 351.00	NS
70651000 MARCHE NORDIQUE MN_V2	990.00				990.00	
70680000 RECETTES SEMINAIRE		1 650.00			1 650.00	100.00
70694000 VENTE MATERIEL DE COURS		45.00			45.00	100.00
70695000 REDUCTION COVID		240.00			240.00	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		11 500.00			11 500.00	100.00
74000000 Subventions d'exploitations		11 500.00			11 500.00	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	87.22	20 223.38			20 136.16	99.57
79100000 Transf charges d'exploitation	87.22	20 223.38			20 136.16	99.57
AUTRES PRODUITS	8 864.37	15.27			8 849.10	NS
75180000 Licences	8 856.00				8 856.00	
75800000 Prodt divers gestion courante	8.37	15.27			6.90	45.19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	50 913.79	32 060.65			18 853.14	58.80
ACHATS DE MARCHANDISES	825.40				825.40	
60711000 ACH.MATERIEL REVENTE LICENCIES	825.40				825.40	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	356.36				356.36	
60370000 Variation stocks marchandise	356.36				356.36	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12 31/08/2021	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	17 171.00	8 357.32	8 813.68	105.46
60630000 Fournit entretien petit équipt	21.83	65.69	43.86	66.77
60633000 PETITS MATERIELS COURS	256.60		256.60	
60635000 ACHAT MATERIEL PISCINE	37.50		37.50	
60640000 Fournitures administratives	664.13	404.17	259.96	64.32
61320000 Locations immobilières	855.67	832.44	23.23	2.79
61321000 RESERVATION PISCINE	1 722.00	280.00	1 442.00	515.00
61350000 Locations mobilières	113.28	94.40	18.88	20.00
61500000 Entretien et réparations	70.00		70.00	
61850000 Frais de colloques, formations	294.10	4 860.77	5 154.87	106.05
62100000 Personnel extérieur à entrepr.	1 757.00		1 757.00	
62260000 Honoraires	1 440.00	1 434.00	6.00	0.42
62261000 HONORAIRES SOCIAL	2 573.40		2 573.40	
62340000 Cadeaux aux membres et divers	804.84	404.52	400.32	98.96
62510000 FRAIS DEPLACEMENTS ANIMATEURS	6 218.92	647.04	5 571.88	861.13
62511000 SEMINAIRE DU MOIS DE MAI		1 650.00	1 650.00	100.00
62512000 AUTRES DEPLACEMENTS	79.88		79.88	
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	17.68	243.20	225.52	92.73
62620000 TELEPHONE	360.00	330.83	29.17	8.82
62621000 Forfait mensuel pour clé 4G	323.88	323.88		
62780000 Aut frais et comm prestat serv	49.49	44.13	5.36	12.15
62810000 Concours divers (cotisations.)	99.00	42.25	56.75	134.32
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	309.02	56.97	252.05	442.43
63330000 Format Professionnelle continu	309.02	56.97	252.05	442.43
SALAIRES ET TRAITEMENTS	30 465.06	22 722.91	7 742.15	34.07
64110000 Salaires, appointements	28 093.36	6 949.36	21 144.00	304.26
64140000 Indemnités et avantages divers	2 371.70	15 773.55	13 401.85	84.96
CHARGES SOCIALES	7 013.13	1 057.85	8 070.98	762.96
64510000 Cotisations à l'URSSAF	4 900.02	1 619.05	6 519.07	402.65
64520000 Cotisations aux mutuelles	84.78		84.78	
64530000 Cotisation retraite et prévoya	1 985.73	227.29	1 758.44	773.65
64540000 Cotisations aux ASSEDIC		291.31	291.31	100.00
64760000 VISITES CENTRES MEDICO SPORTIF	42.60	42.60		
AUTRES CHARGES	9 024.10	462.23	8 561.87	NS
65180000 LICENCES	7 522.50	403.50	7 119.00	NS
65180200 LICENCES PART DEPARTEMENTALE	1 489.50	58.50	1 431.00	NS
65800000 Chge diverse gestion courante	12.10	0.23	11.87	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	64 451.35	30 541.58	33 909.77	111.03
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 537.56	1 519.07	15 056.63	991.17
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	449.37	127.96	321.41	251.18
76800000 Autres produits financiers	449.37	127.96	321.41	251.18
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	449.37	127.96	321.41	251.18
RESULTAT FINANCIER	449.37	127.96	321.41	251.18

