

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

15 ALLEE DES JACQUETS

33600 PESSAC

Exercice clos le : 30 juin 2023

APE :

SIRET : 49049752600031



Bureaux

Montendre
3 Rue des Boucheries

17130 MONTENDRE
Tél : 05.46.49.43.83

Gradignan
6 Avenue de l'Europe

33170 GRADIGNAN
Tel : 05.56.89.20.58

Blaye
36 Cours de la République

33390 BLAYE
Tél : 05.57.68.69.80

St Jean d'Angely
5 Boulevard Jacques Caillaud

17400 SAINT JEAN D'ANGELY
Tél : 05.46.59.19.01

SOMMAIRE

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

COMPTES ANNUELS	3
Compte rendu	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	14
Solde Intermédiaire de Gestion	15

COMPTES ANNUELS

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK
15 ALLEE DES JACQUETS - 33600 PESSAC
Pour l'exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan	6 026 €
- Total Ressources	27 634 €
- Résultat net comptable	-1 915 €

Fait à GRADIGNAN

Le 13/10/2023

L'Expert-Comptable,

Pierre GIL

CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES
Expertise Comptable
6 Ave de l'Europe
33170 GRADIGNAN

BILAN ACTIF

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ACTIF	Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023			01/07/2021 au 30/06/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	364	116	248	
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	1 173	48	1 125	
Autres	1 860	99	1 761	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	3 397	263	3 134	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 892		2 892	9 296
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	2 892		2 892	9 296
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 289	263	6 026	9 296

BILAN PASSIF

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PASSIF	Exercice du 01/07/22 au 30/06/23	Exercice du 01/07/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau	-1 787	22 000	-23 787	-108,12
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 915	-23 787	21 872	91,95
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>-3 702</i>	<i>-1 787</i>	<i>-1 915</i>	<i>-107,15</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-3 702	-1 787	-1 915	-107,1
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440	1 800	-360	-20,00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	299	1 894	-1 595	-84,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 990	7 389	601	8,13
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	9 729	11 083	-1 354	-12,22
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 026	9 296	-3 269	-35,17

COMPTE DE RÉSULTAT

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	21 633	21 596	37	0,17
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service				
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	6 001		6 001	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	27 634	21 596	6 038	27,96
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	19 602	22 692	-3 090	-13,62
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	7 259	11 988	-4 729	-39,45
Charges sociales	2 426	10 703	-8 277	-77,33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	263		263	
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	29 549	45 383	-15 833	-34,89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 915	-23 787	21 872	91,95
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-1 915	-23 787	21 872	91,95

COMPTE DE RÉSULTAT

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	27 634	21 596	6 038	27,96
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	29 549	45 383	-15 833	-34,89
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-1 915	-23 787	21 872	91,95

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ACTIF	Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023			01/07/2021 au 30/06/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	364,00	115,68	248,32	
2050000000 LOGICIELS	364,00		364,00	
2805000000 AMORTISSEMENT LOGICIELS		115,68	-115,68	
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	1 173,00	48,21	1 124,79	
2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL	1 173,00		1 173,00	
2815400000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		48,21	-48,21	
Autres	1 860,00	98,86	1 761,14	
2181000000 INSTALL GALEES, AGENC, AMEN D	1 860,00		1 860,00	
2818100000 AMT INST GEN, AGENC, AMEN DI		98,86	-98,86	
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	3 397,00	262,75	3 134,25	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Disponibilités	2 892,16		2 892,16	9 295,78
5121040000 BANQUE POPULAIRE	2 892,16		2 892,16	9 295,78
TOTAL (II)	2 892,16		2 892,16	9 295,78
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 289,16	262,75	6 026,41	9 295,78

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PASSIF	Exercice du 01/07/22 au 30/06/23	Exercice du 01/07/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	-1 787,22	21 999,60	-23 786,82	-108,12
<i>1100000000 REPORT A NOUVEAU CRED.</i>	21 999,60	21 999,60		
<i>1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR</i>	-23 786,82		-23 786,82	
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 914,97	-23 786,82	21 871,85	91,95
<i>Situation nette (sous total)</i>	-3 702,19	-1 787,22	-1 914,97	-107,15
TOTAL (I)	-3 702,19	-1 787,22	-1 914,97	-107,1
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440,00	1 800,00	-360,00	-20,00
Dettes fiscales et sociales	299,00	1 894,00	-1 595,00	-84,21
<i>4386000000 AUTRES CHARGES A PAYER</i>	299,00	1 894,00	-1 595,00	-84,21
Autres dettes	7 989,60	7 389,00	600,60	8,13
<i>4670000000 AUTR CPTES DEBIT. OU CREDIT.</i>	7 989,60	7 389,00	600,60	8,13
TOTAL (IV)	9 728,60	11 083,00	-1 354,40	-12,22
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 026,41	9 295,78	-3 269,37	-35,17

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	21 633,15	21 595,78	37,37	0,17
7561000000 FEDERATION RISTOURNES	10 293,15	9 035,78	1 257,37	13,92
7562000000 STAGES	11 340,00	12 560,00	-1 220,00	-9,71
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Dont parrainages				
Produits de tiers financiers				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	6 001,00		6 001,00	
7580000000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	1,00		1,00	
7581000000 RISTOURNES FEDERATION	6 000,00		6 000,00	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	27 634,15	21 595,78	6 038,37	27,96
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	19 601,86	22 691,72	-3 089,86	-13,62
6063000000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT	721,09	893,80	-172,71	-19,32
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	711,70	129,81	581,89	448,26
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	4 800,00	4 800,00		
6185000000 FRAIS DE STAGE	252,55	1 674,00	-1 421,45	-84,91
6226000000 HONORAIRES	1 440,00	1 440,00		
6234000000 CADEAUX	80,77		80,77	
6250000000 DEPLACEMENTS, MISSIONS RECEPT	11 345,63	9 700,62	1 645,01	16,96
6260000000 FRAIS POSTAUX-FRAIS TELECOMM	155,62	188,29	-32,67	-17,35
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	94,50	66,80	27,70	41,47
6280000000 DIVERS-COTISATIONS		850,00	-850,00	-100,00
6281000000 HABILLEMENTS		2 948,40	-2 948,40	-100,00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	7 258,51	11 987,88	-4 729,37	-39,45
6410000000 REMUNERATIONS NETTES	7 258,51	11 987,88	-4 729,37	-39,45
Charges sociales	2 426,00	10 703,00	-8 277,00	-77,33
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	2 426,00	10 703,00	-8 277,00	-77,33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	262,75		262,75	
6811100000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	115,68		115,68	
6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	147,07		147,07	
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	29 549,12	45 382,60	-15 833,48	-34,89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 914,97	-23 786,82	21 871,85	91,95
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-1 914,97	-23 786,82	21 871,85	91,95
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	27 634,15	21 595,78	6 038,37	27,96
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	29 549,12	45 382,60	-15 833,48	-34,89
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-1 914,97	-23 786,82	21 871,85	91,95

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

Ass. FFAAA LIGUE AQUITAINE AIK

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	en %	Du 01/07/21 Au 30/06/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale Production vendue				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Cotisations	21 633,15		21 595,78	
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	19 601,86		22 691,72	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	2 031,29		-1 095,94	
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel	9 684,51		22 690,88	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-7 653,22		-23 786,82	
+ Autres produits	6 001,00			
- Autres charges				
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-1 652,22		-23 786,82	
+ Produits financiers				
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT				
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-1 652,22		-23 786,82	
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	262,75			
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	-1 914,97		-23 786,82	