LIGUE ILE DE FRANCE DE RUGBY

9, rue Omer Talon

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

AU 30 JUIN 2021

ACTIF	Montants Bruts	Amortissements Provisions	Montants Nets au 30 JUIN21	Montants Nets au 30 JUIN20
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	0,00	0,00	0,00	0,01
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	375 400,00		375 400,00	375 400,00
Constructions	1 051 120,00	484 938,00	566 182,00	599 968,00
Agencements	671 098,94	607 699,84	63 399,10	87 485,82
Autres immobilisations corporelles	109 644,41	64 290,01	45 354,40	53 690,87
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (2)	2 207 263,35	1 156 927,85	1 050 335,50	1 116 544,69
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (3)	6 100,45		6 100,45	8 100,45
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1) à (3)	**2 213 363,80**	**1 156 927,85**	**1 056 435,95**	**1 124 645,15**
ACTIF CIRCULANT				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	16 417,24		16 417,24	28 519,69
Fournisseurs et comptes rattachés	11 098,88		11 098,88	21 532,54
Personnel	0,00		0,00	98,53
Clubs	153 557,37	9 114,55	144 442,82	381 442,26
Arbitres	4 082,75		4 082,75	3 489,61
Comités départementaux	7 871,35		7 871,35	10 734,13
Autres débiteurs divers	6 586,96		6 586,96	1 922,75
Produits à recevoir	201 398,26		201 398,26	119 904,93
Produits à recevoir FFR	243 746,52		243 746,52	16 240,45
Etat et collectivités	0,00		0,00	11 537,26
TOTAL CREANCES (4)	**644 759,33**	**9 114,55**	**635 644,78**	**595,422,08**
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT (5)	**70 420,01**	**0,00**	**70 420,01**	**70 420,01**
DISPONIBILITES				
Banques	442 302,03		442 302,03	517 424,13
C . C . P			0,00	0,00
Caisse	427,00		427,00	1 925,09
TOTAL DISPONIBILITES (6)	**442 729,03**	**0,00**	**442 729,03**	**519 349,22**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (7)	**35 912,29**		**35 912,29**	**14 122,91**
TOTAL ACTIF CIRCULANT (4) à (7)	**1 193 820,66**	**0,00**	**1 184 706,11**	**1 199 314,22**
TOTAL ACTIF (1) à (7)	**3 407 184,46**	**1 166 042,40**	**2 241 142,06**	**2 323 959,37**

PASSIF	Montants Nets au 30 JUIN 21	Montants Nets au 30 JUIN 20
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	740 000,00	740 000,00
Apport sans droit de reprise	-97 311,25	-97 311,25
Projet Associatif		
Report à nouveau	420 198,71	286 631,44
Report à nouveau changement de méthode	0,00	0,00
Résultat de l'excercice	121 523,71	133 567,27
TOTAL FONDS PROPRES (8)	1 184 411,17	1 062 887,46
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		
Subvention d'Investissement 7 OMER TALON (9)	62 026,00	70 276,00
TOTAL FONDS PROPRES (8) & (9)	**1 246 437,17**	**1 133 163,46**
PROVISIONS		
Provision Pour risques	57 988,00	75 994,75
DETTES		
Emprunts auprès d'établissements de crédit (10)	3 375,50	52 237,08
Emprunts auprès FFR (11)	36 718,65	54 539,73
Dépôts reçus (12)		
Clients et comptes rattachés (13)		
Fournisseurs et comptes rattachés (14)	101 796,17	86 521,79
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	95 369,06	60 818,00
Caisses sociales	101 441,25	79 438,62
Etat et collectivités	17 607,06	33 216,33
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES (15)	**214 417,37**	**173 472,95**
Autres dettes		
Arbitres	4 649,82	2 271,91
Clubs	337 948,61	378 820,84
Comités départementaux	133 371,89	117 794,02
Compte courant FFR	0,00	18 020,25
Subventions FFR à reverser	0,00	2 500,00
Autres créditeurs divers	28 295,25	32 192,64
Autres charges à payer	16 651,92	17 951,92
TOTAL AUTRES DETTES (16)	**520 917,49**	**569 551,58**
Produits constatés d'avance (17)	**59 491,71**	**178 478,03**
TOTAL DETTES (10) à (17)	**936 716,89**	**1 114 801,16**
TOTAL PASSIF (8) à (17)	**2 241 142,06**	**2 323 959,37**

LIFR Exercice 1er Juillet 2020 au 30 Juin 2021

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES D'EXPLOITATION

LIBELLES	01 Juillet 2020 au 30 Juin 2021	01 Juillet 2019 au 30 Juin 2020	Ecart Montant	Ecart 30 Juin 2021 %
Produits d'exploitation				
-Recettes sur matches	810,00	3 470,03	-2 660,03	-76,7%
-Partenariat et publicité	29 500,00	32 256,00	-2 756,00	-8,5%
-Recettes formation				
-Recettes mise à disposition personnel	41 400,00		41 400,00	100,0%
Ventes de prestations	71 710,00	35 726,03	35 983,97	100,7%
-Autres ventes	5 360,00		5 360,00	100,0%
Ventes de marchandises	5 360,00		5 360,00	100,0%
-Subventions F.F.R.	1 231 570,73	986 589,80	244 980,93	24,8%
-Autres subventions	535 388,70	373 951,10	161 437,60	43,2%
Subventions reçues	1 766 959,43	1 360 540,90	406 418,53	29,9%
-Abonnements BO	15 600,00	14 000,00	1 600,00	11,4%
-Ventes d'imprimés		48 589,00	-48 589,00	-100,0%
-Engagements, Cotisations	81 920,00	76 000,00	5 920,00	7,8%
-Validations et ristournes sur licence				
-Recettes sur formation	162 690,00	279 210,00	-116 520,00	-41,7%
-Amendes et sanctions	16 005,00	82 035,00	-66 030,00	-80,5%
-Dons manuels bénévoles	12 888,77			
-Divers	13 280,64	67 406,56	-54 125,92	-80,3%
Autres produits d'exploitation	302 384,41	567 240,56	-277 744,92	-49,0%
Charges d'exploitation				
-Achat pour matches	265,20	639,70	-374,50	-58,5%
-Achat Coupes/Médailles	5 961,76	8 029,27	-2 067,51	-25,7%
-Equipements récompenses	2 535,06	9 922,10	-7 387,04	-74,5%
-Achat d'équipements sportifs	24 135,91	33 351,00	-9 215,09	-27,6%
-Achat divers	10 662,37	43 365,28	-32 702,91	-75,4%
Achat de marchandises	43 560,30	95 307,35	-51 747,05	-54,3%
-Fournitures administratives	7 387,39	7 842,33	-454,94	-5,8%
-Produits d'entretien	3 024,92	5 027,82	-2 002,90	-39,8%
-EDF, Eau, Gaz,,,,	3 483,73	4 384,06	-900,33	-20,5%
-Autres achats				
-Frais des locaux	77 338,55	73 568,89	3 769,66	5,1%
-Locations et maintenance MMB	57 971,07	69 091,30	-11 120,23	-16,1%
-Locations et entretien matériels sportifs	1 803,92	9 081,83	-7 277,91	-80,1%
-Frais de publication	844,54	1 047,43	-202,89	-19,4%
-Frais de poste et téléphone	30 771,63	24 938,95	5 832,68	23,4%
-Déplacements et organisations sportives	97 633,83	177 923,25	-80 289,42	-45,1%
-Missions et réceptions	16 108,05	44 974,03	-28 865,98	-64,2%
-Abandon de frais bénévoles	12 888,77			
-Publicité et manifestations	213,40		213,40	100,0%
-Autres charges externes	169 841,70	94 387,90	75 453,80	79,9%
Autres achats et charges externes	479 311,50	512 267,79	-45 845,06	-8,9%
-Impôts Foncier	7 071,00	7 565,50	-494,50	-6,5%
-Impôts Divers & Taxes	13 945,46	5 479,34	8 466,12	154,5%
-TVA non récupérable		23 023,30	-23 023,30	-100,0%
-Taxes sur salaires	38 080,83	35 300,50	2 780,33	7,9%
Impôts et taxes	59 097,29	71 368,64	-12 271,35	-17,2%
-Subventions aux clubs	224 074,90	28 506,00	195 568,90	686,1%
-Subventions aux Comités départementaux		6 995,00	-6 995,00	-100,0%
-Autres subventions	40 475,00	30 224,88	10 250,12	33,9%
Subventions accordées	264 549,90	65 725,88	198 824,02	302,5%

LIFR Exercice 1er Juillet 2020 au 30 Juin 2021

COMPTE DE RESULTAT	Du 1er Juillet 2020 au 30 Juin 2021	Du 1er Juillet 2019 au 30 Juin 2020	Ecart	
			Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
-Ventes de prestations	71 710,00	35 726,03	35 983,97	100,7%
-Ventes de marchandises	5 360,00	0,00	5 360,00	-
Chiffre d'affaires	**77 070,00**	**35 726,03**	**41 343,97**	**115,7%**
-Subventions reçues	1 766 959,43	1 360 540,90	406 418,53	29,9%
-Autres produits d'exploitation	302 384,41	567 240,56	-264 856,15	-46,7%
-Reprise de provisions	18 006,75	4 019,04	13 987,71	348,0%
TOTAL	**2 164 420,59**	**1 967 526,53**	**196 894,06**	**10,0%**
CHARGES D'EXPLOITATION				
-Achat de marchandises	43 560,30	95 307,35	-51 747,05	-54,3%
-Variation de stock	0,00	0,00	0,00	-
-Autres achats et charges externes	479 311,50	512 267,79	-32 956,29	-6,4%
-Impôts et taxes	59 097,29	71 368,64	-12 271,35	-17,2%
-Salaires et traitements	811 405,62	678 497,21	132 908,41	19,6%
-Charges sociales	316 190,16	272 257,44	43 932,72	16,1%
-Dotation aux amortissements	87 934,24	96 990,90	-9 056,66	-9,3%
-Dotation aux provisions actif circulant	0,00	16 242,79	-16 242,79	-100,0%
-Subventions accordées	264 549,90	65 725,88	198 824,02	302,5%
-Achat imprimés	0,00	400,00	-400,00	-100,0%
-Autres charges	0,00	6 756,00	-6 756,00	-100,0%
-Pertes créances exercices antérieures	0,00	9 537,44	-9 537,44	-100,0%
-Divers	0,00	29,88	-29,88	-100,0%
TOTAL	**2 062 049,01**	**1 825 381,32**	**236 667,69**	**13,0%**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**102 371,58**	**142 145,21**	**-39 773,63**	**-28,0%**
PRODUITS FINANCIERS				
-Divers	22,28	-252,65	274,93	-108,8%
CHARGES FINANCIERES				
-Intérêts des emprunts	2 802,80	3 381,80	-579,00	-17,1%
-Autres frais financiers	2 045,93		2 045,93	-
TOTAL	**4 848,73**	**3 381,80**	**1 466,93**	
RESULTAT FINANCIER	**-4 826,45**	**-3 634,45**	**-1 192,00**	**32,8%**
RESULTAT COURANT	**97 545,13**	**138 510,76**	**-40 965,63**	**-29,6%**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
-Dons	23 500,00			
-Sur opérations de gestion	5 332,29	8 298,05	-2 965,76	-35,7%
-Sur opérations en capital	9 687,08	16 671,00	-6 983,92	-41,9%
-Reprise sur provision				-
TOTAL	**38 519,37**	**24 969,05**	**13 550,32**	**54,3%**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
-Dons				
-Sur opérations de gestion	14 540,79	29 912,54	-15 371,75	-51,4%
-Sur opérations en capital			0,00	-
-Dotation aux provisions			0,00	-
TOTAL	**14 540,79**	**29 912,54**	**-15 371,75**	**-51,4%**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**23 978,58**	**-4 943,49**	**28 922,07**	**-585,1%**
IMPÔTS SUR LES BENEFICES				
TOTAL DES PRODUITS	**2 202 962,24**	**1 992 242,93**		
TOTAL DES CHARGES	**2 081 438,53**	**1 858 675,66**		
EXCEDENT DE L'EXCERCICE	**121 523,71**	**133 567,27**	**-12 043,56**	**-9,0%**

CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES DE DETTES

EXCERCICE 1er Juillet 2020 au 30 Juin 2021

INTERÊTS SUR EMPRUNT		
Intérêts non échus sur emprunt bancaire		**372,01**
CHARGES SALARIALES		
Sur congés à payer		**91 253,21**
Prime à verser		**1 800,00**
CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES		
Sur congés à payer		**39 665,08**
Formation professionnelle continue 01-06/21		**4 867,82**
Charges sociales sur prime à verser		**900,00**
CHARGES A PAYER ETAT		
Droits de voirie et redevance exercices antérieurs		262,50
Impôts foncier 9 & 7 Omer Talon 01-06/2021		3 985,50
Droits de voirie 2020 et 01-06/2021		54,00
Taxe publicité Enseigne 01-06/2021		19,14
Redevance TELE 2020		139,00
Redevance TELE 01-06/2021		69,50
	TOTAL	**4 529,64**
CHARGES A PAYER FOURNISSEURS		
Location Terrain LA GRENOUILLERE P/LAKANAL		1 676,84
EDF 7 Omer Talon 05-06/2021		24,96
Vote en ligne AGF 2020/2021		1 986,00
Collation AGF		263,00
Commissaire aux comptes 2020/2021		8 760,00
Brochures AGO 2020/2021		969,76
Récompenses AGO 2020/2021		2 153,26
Médecine du travail		3 102,00
Habillement		855,50
Formation Civique et Citoyenne		600,00
Maintenance clim		545,90
Audio WEB 06/2020		24,00
Livrets Ecorugbymen		15 936,00
Frais CTC 03-06/2021		7 027,61
Intervenants		3 110,00
Frais déplacement		966,36
Frais formation BF		3 215,00
Divers		4 488,98
Frais arbitres		5 633,98
	TOTAL	**61 339,15**
AUTRES CHARGES A PAYER		
Planète Ovale		5 060,50
Subvention psychologue LAKANAL		1 900,00
Aides diverses LAKANAL		591,42
Clubs Ambassadeur		9 100,00
	TOTAL	**16 651,92**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

EXCERCICE 1er Juillet 2020 au 30 Juin 2021

CHARGES

Assurance Voiture 07-21/10/2021	317,55
Maintenance informatique	6 501,11
CROSIF/AFSVFP 07-12/2020	397,50
Loyer CENTRALE TEL 07/2020	144,00
Consommation/Entretien/Connexion copieur	774,46
Jurisassociations/Jurisports/Midi Olympique	352,57
Entretien Intrusion/Incendie/Extincteur	1 198,62
ABT Module personnel 07/2021 à 18/04/2022	5 400,56
Portable DELL 07-08/2020	103,20
Charges locatives 9 Omer Talon	8 012,32
Défibrillateurs	352,00
Places Coupe du Monde 2023	12 057,00
Nettoyage tapis/Bonbonnes eau	250,70
Frais déplacement	50,70
TOTAL	**35 912,29**

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES DE CREANCES

EXCERCICE 1er Juillet 2020 au 30 Juin 2021

FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR

Médecine du travail	**3 168,00**

PERSONNEL

Indemnités journalières de sécurité sociale	1 409,73
Taxe d'apprentissage 2020	4 269,70
TOTAL	**5 679,43**

PRODUITS

Places match France/Angleterre 2018/2019	1 944,00
IND Formation AURA 2020/2021	3 000,00
IND Formation BRETAGNE 2020/2021	1 500,00
IND Formation CQP 2020/2021	10 000,00
Subv ANS 01-06/2021	34 500,00
Subv Région 01-06/2021	55 500,00
PSE CTC 01-06/2021	32 500,00
Préfectures QPV 03-06/2021	47 000,00
Aide Apprentis 06/2021	1 999,98
Partenariat	5 000,00
Mise à disposition Lakanal CTT/CTL	1 800,00
Ligne téléphonique	164,85
Places Finale TOP14	810,00
TOTAL	**195 718,83**

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE		*EXCERCICE 1er Juillet 2020 au 30 Juin 2021*
PRODUITS		
Convivialité ARBITRE 2020/2021		35 588,03
SUBV PREFECTURE PARIS QPV		16 666,68
DONS TOMBE BRENNUS		7 237,00
	TOTAL	**59 491,71**