LIGUE ILE DE FRANCE DE RUGBY

9, rue Omer Talon

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

AU 30 JUIN 2023

ACTIF	Montants Bruts	Amortissements Provisions	Montants Nets au 30 JUIN 23	Montants Nets au 30 JUIN 22
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	375 400,00		375 400,00	375 400,00
Constructions	1 051 120,00	552 510,00	498 610,00	532 396,00
Agencements	567 922,87	191 206,62	376 716,25	44 618,66
Autres immobilisations corporelles	329 306,72	151 114,97	178 191,75	130 824,46
Immobilisations corporelles en cours	2 700,00		2 700,00	2 200,00
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (2)	**2 326 449,59**	**894 831,59**	**1 431 618,00**	**1 085 439,12**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (3)	6 100,45		6 100,45	6 100,45
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1) à (3)	**2 332 550,04**	**894 831,59**	**1 437 718,45**	**1 091 539,57**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
Stocks de marchandises	12 555,57		12 555,57	0,00
TOTAL STOCKS (4)	**12 555,57**	**0,00**	**12 555,57**	**0,00**
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	88 179,75		88 179,75	0,00
Fournisseurs et comptes rattachés	56 523,79		56 523,79	11 001,92
Personnel	0,00		0,00	0,00
Caisses sociales	7 729,53		7 729,53	0,00
Etat et collectivités	6 182,04		6 182,04	0,00
Clubs	347 107,08	6 835,91	340 271,17	152 797,15
Arbitres	4 791,49		4 791,49	5 415,67
Comités départementaux	3 621,49		3 621,49	2 515,43
Autres débiteurs divers	26 552,96		26 552,96	4 528,30
Produits à recevoir	416 336,52		416 336,52	597 403,77
Produits à recevoir FFR	0,00		0,00	0,00
TOTAL CREANCES (5)	**957 024,65**	**6 835,91**	**950 188,74**	**773 662,24**
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT (6)	**70 420,01**	**0,00**	**70 420,01**	**70 420,01**
DISPONIBILITES				
Banques	430 986,12		430 986,12	1 079 429,36
Caisse	2 777,53		2 777,53	11 365,11
TOTAL DISPONIBILITES (7)	**433 763,65**	**0,00**	**433 763,65**	**1 090 794,47**
TOTAL ACTIF CIRCULANT (4) à (7)	**1 473 763,88**	**6 835,91**	**1 466 927,97**	**1 934 876,72**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (8)	**71 454,61**	**0,00**	**71 454,61**	**67 587,53**
TOTAL ACTIF (1) à (8)	**3 877 768,53**	**901 667,50**	**2 976 101,03**	**3 094 003,82**

PASSIF	Montants Nets au 30 JUIN 23	Montants Nets au 30 JUIN 22
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	642 688,75	642 688,75
Apport sans droit de reprise		
Projet Associatif		
Report à nouveau	465 232,54	541 722,42
Report à nouveau changement de méthode	0,00	0,00
Résultat de l'excercice	-131 814,12	-76 489,88
TOTAL SITUATION NETTE (8)	**976 107,17**	**1 107 921,29**
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		
Subvention d'Investissement 7 OMER TALON (9)	54 226,00	58 126,00
Subvention d'Investissement Mini bus (9)	46 666,67	64 166,67
TOTAL FONDS PROPRES (8) & (9)	**1 076 999,84**	**1 230 213,96**
PROVISIONS		
Provision Pour risques	44 415,55	39 682,00
DETTES		
Emprunts auprès d'établissements de crédit (10)	350 099,46	0,00
Emprunts auprès FFR (11)	0,00	18 541,10
Dépôts reçus (12)		
Clients et comptes rattachés (13)		
Fournisseurs et comptes rattachés (14)	151 992,97	302 298,91
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	119 544,63	118 546,31
Caisses sociales	125 651,72	109 944,49
Etat et collectivités	7 989,16	26 626,59
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES (15)	**253 185,51**	**255 117,39**
Autres dettes		
Arbitres	35 073,41	3 355,65
Clubs	232 281,96	439 296,08
Comités départementaux	192 130,20	160 629,60
Compte courant FFR	437 702,37	530 165,64
Subventions FFR à reverser	0,00	0,00
Autres créditeurs divers	37 806,64	45 518,01
Autres charges à payer	40 240,91	29 815,48
TOTAL AUTRES DETTES (16)	**975 235,49**	**1 208 780,46**
TOTAL DETTES (10) à (16)	**1 730 513,43**	**1 784 737,86**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (17)	**124 172,21**	**39 370,00**
TOTAL PASSIF (8) à (17)	**2 976 101,03**	**3 094 003,82**

LIFR Exercice 1er Juillet 2022 au 30 Juin 2023

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES D'EXPLOITATION

LIBELLES	01 Juillet 2022 au 30 Juin 2023	01 Juillet 2021 au 30 Juin 2022	Ecart Montant	Ecart 30 Juin 2023 %
Produits d'exploitation				
-Recettes sur matches	3 397,22	3 429,00	-31,78	-0,9%
-Partenariat et publicité	47 975,00	39 100,00	8 875,00	22,7%
-Recettes organisation évènements	16 500,00	0,00	16 500,00	100,0%
-Recettes formation				
-Recettes mise à disposition personnel	84 609,20	1 800,00	82 809,20	95,7%
Ventes de prestations	152 481,42	44 329,00	108 152,42	244,0%
-Autres ventes				
Ventes de marchandises				
-Subventions F.F.R.	1 168 645,89	1 283 406,10	-114 760,21	-8,9%
-Autres subventions	870 613,92	949 234,26	-78 620,34	-8,3%
Subventions reçues	2 039 259,81	2 232 640,36	-193 380,55	-8,7%
-Abonnements BO	15 400,00	16 100,00	-700,00	-4,3%
-Ventes d'imprimés	32 913,00	35 643,00	-2 730,00	-7,7%
-Engagements, Cotisations	138 584,00	122 590,00	15 994,00	13,0%
-Recettes sur formation	271 260,00	199 700,00	71 560,00	35,8%
-Amendes et sanctions	82 220,00	96 250,00	-14 030,00	-14,6%
-Dons manuels bénévoles	21 428,29	15 289,03	6 139,26	40,2%
-Divers	142 245,24	14 372,24	127 873,00	889,7%
Autres produits d'exploitation	704 050,53	499 944,27	204 106,26	40,8%
Charges d'exploitation				
-Achat pour matches	895,02	5 196,95	-4 301,93	-82,8%
-Achat Coupes/Médailles	41 546,74	20 217,51	21 329,23	105,5%
-Achat d'équipements sportifs	57 671,01	47 401,39	10 269,62	21,7%
-Achat divers	6 006,93	4 640,55	1 366,38	29,4%
Achat de marchandises	106 119,70	77 456,40	28 663,30	37,0%
-Fournitures administratives	6 100,59	6 309,68	-209,09	-3,3%
-Produits d'entretien	5 177,15	3 782,78	1 394,37	36,9%
-EDF, Eau, Gaz,,,,	5 436,83	5 511,77	-74,94	-1,4%
-Autres achats				
-Frais des locaux	111 504,24	70 540,54	40 963,70	58,1%
-Locations et maintenance MMB	51 966,81	49 649,21	2 317,60	4,7%
-Locations et entretien matériels sportifs	3 433,58	1 539,63	1 893,95	123,0%
-Frais de publication	1 094,45	984,91	109,54	11,1%
-Frais de poste et téléphone	30 701,85	29 199,09	1 502,76	5,1%
-Déplacements et organisations sportives	282 959,59	194 679,97	88 279,62	45,3%
-Missions et réceptions	165 536,40	138 288,28	27 248,12	19,7%
-Abandon de frais bénévoles	21 428,29	15 289,03	6 139,26	40,2%
-Publicité et manifestations				
-Autres charges externes	307 770,02	438 161,33	-130 391,31	-29,8%
Autres achats et charges externes	993 109,80	953 936,22	39 173,58	4,1%
-Impôts Foncier	8 130,50	6 536,50	1 594,00	24,4%
-Impôts Divers & Taxes	18 726,70	16 190,21	2 536,49	15,7%
-TVA non récupérable				
-Taxes sur salaires	59 406,73	57 998,26	1 408,47	2,4%
Impôts et taxes	86 263,93	80 724,97	5 538,96	6,9%
-Subventions aux clubs	40 067,00	303 535,00	-263 468,00	-86,8%
-Subventions aux APER	11 341,03	0,00	11 341,03	100,0%
-Subventions aux Comités départementaux	8 400,00	0,00	8 400,00	100,0%
-Autres subventions	41 900,00	47 000,00	-5 100,00	-10,9%
Subventions accordées	101 708,03	350 535,00	-248 826,97	-71,0%

LIFR Exercice 1er Juillet 2022 au 30 Juin 2023

COMPTE DE RESULTAT	Du 1er Juillet 2022 au 30 Juin 2023	Du 1er Juillet 2021 au 30 Juin 2022	Ecart Montant	Ecart %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
-Ventes de prestations	152 481,42	44 329,00	108 152,42	244,0%
-Ventes de marchandises	0,00	0,00	0,00	-
Chiffre d'affaires	**152 481,42**	**44 329,00**	**108 152,42**	**244,0%**
-Subventions reçues	2 039 259,81	2 232 640,36	-193 380,55	-8,7%
-Autres produits d'exploitation	704 050,53	499 944,27	204 106,26	40,8%
-Reprise de provisions	1 139,32	19 445,32	-18 306,00	-94,1%
-Transfert de charges	0,00	190 800,00	-190 800,00	-100,0%
TOTAL	**2 896 931,08**	**2 987 158,95**	**-90 227,87**	**-3,0%**
CHARGES D'EXPLOITATION				
-Achat de marchandises	106 119,70	77 456,40	28 663,30	37,0%
-Variation de stock	-12 555,57	0,00	-12 555,57	100,0%
-Autres achats et charges externes	993 109,80	953 936,22	39 173,58	4,1%
-Impôts et taxes	86 263,93	80 724,97	5 538,96	6,9%
-Salaires et traitements	1 307 856,27	1 221 237,83	86 618,44	7,1%
-Charges sociales	390 829,05	356 078,96	34 750,09	9,8%
-Dotation aux amortissements	119 327,98	87 783,22	31 544,76	35,9%
-Dotation aux provisions actif circulant	4 750,96	0,00	4 750,96	100,0%
-Subventions accordées	101 708,03	350 535,00	-248 826,97	-71,0%
-Achat imprimés	200,00	200,00	0,00	0,0%
-Autres charges	2 280,82	3 490,12	-1 209,30	-34,6%
-Pertes créances exercices antérieures	0,00	0,00	0,00	-
-Divers	12 931,10	14 024,85	-1 093,75	-7,8%
TOTAL	**3 112 822,07**	**3 145 467,57**	**-32 645,50**	**-1,0%**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-215 890,99**	**-158 308,62**	**-57 582,37**	**36,4%**
PRODUITS FINANCIERS				
-Divers	2 163,71	382,54	1 781,17	465,6%
CHARGES FINANCIERES				
-Intérêts des emprunts	4 448,60	376,82	4 071,78	1080,6%
-Autres frais financiers	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL	**4 448,60**	**376,82**	**4 071,78**	**1080,6%**
RESULTAT FINANCIER	**-2 284,89**	**5,72**	**-2 290,61**	**-40045,6%**
RESULTAT COURANT	**-218 175,88**	**-158 302,90**	**-59 872,98**	**37,8%**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
-Dons	72 000,00	13 750,00	58 250,00	423,6%
-Sur opérations de gestion	9 094,96	83 665,29	-74 570,33	-89,1%
-Sur opérations en capital	21 400,00	9 733,33	11 666,67	119,9%
-Reprise sur provision			0,00	-
TOTAL	**102 494,96**	**107 148,62**	**-4 653,66**	**-4,3%**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
-Dons				
-Sur opérations de gestion	16 133,20	25 335,60	-9 202,40	-36,3%
-Sur opérations en capital			0,00	-
-Dotation aux provisions			0,00	-
TOTAL	**16 133,20**	**25 335,60**	**-9 202,40**	**-36,3%**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**86 361,76**	**81 813,02**	**4 548,74**	**5,6%**
IMPÔTS SUR LES BENEFICES				
TOTAL DES PRODUITS	**3 001 589,75**	**3 094 690,11**		
TOTAL DES CHARGES	**3 133 403,87**	**3 171 179,99**		
RESULTAT DE L'EXCERCICE	**-131 814,12**	**-76 489,88**	**-55 324,24**	**72,3%**
CONTRIBUTION VOLONTAIRE EN NATURE (BENEVOLAT)	**193 099,20**	**175 687,25**		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE (PERSONNEL BENEVOLE)	**193 099,20**	**175 687,25**		

CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES DE DETTES

EXCERCICE 1er Juillet 2022 au 30 Juin 2023

EMPRUNTS

Intérêts courus	**99,46**

CHARGES A PAYER FOURNISSEURS

Commissaire aux comptes 2022/2023	15 000,00
Maintenance clim 07/2023	613,54
Maillots Champions RA7	2 613,60
Maillots Champions RA5	338,04
Maillots Champions RAXV	8 317,03
Mise à disposition LETURGIE 04-12/2022	1 170,00
Mise à disposition LESBATS 04-07/2022	520,00
Mise à disposition GUTIERREZ 05-12/2022	1 040,00
Mise à disposition MAUCLAIRE 09-12/2022	280,00
Mise à disposition LETURGIE 01-06/2023	780,00
Mise à disposition GUTIERREZ 01-06/2023	780,00
Mise à disposition MAUCLAIRE 01606/2023	420,00
Comité Français du Fair Play 01-06/2023	37,50
Convention CRMT	3 000,00
Logiciel I-Arbitres 2022/2023	3 800,00
Formation FFR BOUTHIER 12/09-31/12/2022	479,68
Formation FFR BOUTHIER 01/01-30/04/2023	449,84
Formation FFR LECOMTE 04/07-31/12/2022	650,77
Formation FFR LECOMTE 01/01-15/06/2023	548,91
Impression rapport d'activité 2022/2023	2 694,00
Honoraires avocat tribunal administratif PARIS XO	3 600,00
Dommages et intérêts tribunal administratif PARIS XO	500,00
Tickets Restaurants 06/23	5 687,10
Docline 10/08/2022	525,04
Location la Grenouillère 01-06/2023	419,21
TOTAL	**54 264,26**

CHARGES SALARIALES

Sur congés à payer	**97 291,76**
Sur prime à verser	**1 825,00**

CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES

Sur congés à payer	**40 892,95**
Sur prime à verser	**981,00**

CHARGES A PAYER ETAT

Impôts fonciers 7 & 9 Omer Talon 01-06/2023	**4 634,50**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

EXCERCICE 1er Juillet 2022 au 30 Juin 2023

CHARGES

Places Coupe du Monde 2023	12 057,00
Places Coupe du Monde 2023	4 350,00
Places Coupe du Monde 2023	11 520,00
Assurance Voiture 07-21/10/2023	326,30
Assurance Mini bus 07/23-02/03/24	2 430,31
Assurance responsabilité Civile 07/23	33,45
Assurance Multirisques 01/07/23-30/06/24	3 406,48
CROSIF 07-12/23	400,00
CIEL BLEU 07-12/23	7,50
Logiciel KAHOOT 07-18/10/23	163,80
Prestation de services Papillons de Jour 07-12/23	4 057,20
Loyer Central Tel 07/2023	144,00
Maintenance Central Tel 01/07/23-01/04/24	432,00
Loyer copieurs 07/2023	527,60
Consommation copieurs 01-13/07/23	72,37
Abonnements revues	475,32
Module personnel 07/23 à 18/04/2024	8 951,69
Défibrillateur Lakanal	528,00
Nettoyage tapis/Bonbonnes eau 07/23	357,44
Médecine du travail 07-12/2023	3 657,00
Charges locatives 9 Omer Talon	7 973,92
Téléphones fixes 07/23	311,10
Téléphones portables 07/23	1 656,23
Maintenance TELBAC 08/07/23-07/07/24	1 728,00
DSU Compta 07/23-26/05/24	5 140,30
DSU Moyens de paiement	747,60
TOTAL	**71 454,61**

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES DE CREANCES

EXCERCICE 1er Juillet 2022 au 30 Juin 2023

FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR

Régularisation de charges 2022 9 Omer Talon	**4 702,66**

PERSONNEL

Reliquat taxe d'apprentissage 2022-2023	**966,66**

PRODUITS

IND Formation AURA 2020/2021	3 000,00
IND Formation BRETAGNE 2020/2021	1 500,00
Subv Région IDF S1 2022 Développement	38 500,00
IND Formation CENTRE VAL DE LOIRE 2022/2023	560,00
IND Formation PAYS DE LA LOIRE 2022/2023	40,00
IND Formation NORMANDIE 2022/2023	360,00
IND Formation BOURGOGNE 2022/2023	600,00
IND Formation AURA 2022/2023	3 900,00
CFA 5ème période	4 849,19
Location salle AG COPRO TIFFENCOGE	250,00
Aide Apprentis 06/2023	2 999,94
Aide Adulte Relais 05-06/2023	3 541,08
Subv ANS 2023	23 000,00
Subv ANS 2023 APER	9 097,00
Subv ANS 2023 PSE CTC	32 500,00
Pole Emploi CQP FLAHAUT	2 000,00
CPF CQP ARAVENA	1 500,00
CPF CQP KUZNECOVS	1 500,00
Places France/Pays de Galles	4 766,00
Places France/Ecosse	11 838,00
Places Finale TOP14	1 740,00
Places Angleterre/France	7 561,00
Subv Préfecture Val de Marne 2023 QPV	5 000,00
Subv Région IDF S2 2022 Développement	38 500,00
Subv Région IDF 2023 Formation	17 000,00
Subv Région IDF 2023 Développement	38 500,00
Subv Métropole du Grand Paris 2023 Tournoi des Quartiers	16 000,00
Subv France 2023 Héritage	48 000,00
Convention Hauts de France Clubs Hors Ligue	10 766,00
Pole Emploi BPJEPS PICHON	8 700,00
Pole Emploi BPJEPS BIAMBA	7 708,00
Pole Emploi BPJEPS BRASSEUR	7 784,00
Pole Emploi BPJEPS LUCAS	8 356,00
Pole Emploi BPJEPS TRICOT	8 242,00
Subv Impact 2024 ANS 2023	15 000,00
Subv Impact 2024 Métropole du Grand Paris 2023	10 000,00
Subv Préfecture Seine Saint Denis 2023 QPV	20 000,00
TOTAL	**415 158,21**

DISPONIBILITES

Intérêts courus Livret A	**1 105,00**

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE

EXCERCICE 1er Juillet 2022 au 30 Juin 2023

PRODUITS

Tombe Brennus		38 052,00
Subv Pôle Emploi Job Dating		56 000,00
Assurance Minibus		1 620,21
Subv Préfecture IDF 2023 QPV		12 500,00
Journée Job Dating Société du Grand Paris		7 000,00
Subv Préfecture de Paris 2023 QPV		1 500,00
Partenariat NOT COURRIER		7 500,00
	TOTAL	**124 172,21**