

Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ASSOCIATION FRANCAISE DU LUSITANIEN

QRT KILMAINE
13150 TARASCON

Siret : 490943834

mazars

MAZARS ENTREPRENEURS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
20 Rue de la Gazelle

43000 LE PUY EN VELAY

Tél : 0471054400

Fax : 0471038176

Courriel : secretariatlepu@mazars.fr

Web : <http://www.mazars.fr>

 **Sommaire**

Etats de synthèse	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Etats détaillés	9
Bilan détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12

Etats de synthèse

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				1 263
Autres créances	1 330		1 330	
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	196 899		196 899	174 211
Charges constatés d'avance	365		365	
Total II	198 594		198 594	175 474
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	198 594		198 594	175 474
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres	97 464	97 464
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	69 998	41 730
Excédent ou déficit de l'exercice	23 152	28 269
Situation nette (sous-total)	190 615	167 463
Total I	190 615	167 463
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 904	5 960
Dettes fiscales et sociales	4 140	2 052
Autres dettes	1 332	
Produits constatés d'avance	602	
Total IV	7 979	8 012
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	198 594	175 474
(1) Dont à plus d'un an (a) Dont à moins d'un an (a)	7 979	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
Ventes de prestations de services	130 149	93 898
Dont parrainages	25 395	38 687
Produits de tiers financeurs		
Contributions financières	25 200	
Autres produits		5
Total I	155 349	93 903
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	130 281	60 276
Impôts, taxes et versements assimilés		89
Salaires et traitements		5 731
Charges sociales		768
Total II	130 281	66 865
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	25 068	27 038
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		1 231
Autres intérêts et produits assimilés	1 008	
Total III	1 008	1 231
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	1 008	1 231

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	26 076	28 269
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 924	
Total VI	2 924	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-2 924	
Total des produits (I+III+V)	156 357	95 133
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	133 204	66 865
EXCEDENT OU DEFICIT	23 152	28 269

Etats détaillés

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				
411PIN0 – E.T PIN				213,00
4181000 – USAGERS, PRODUITS NON FACTURÉS				1 050,00
				1 263,00
Autres créances				
4687000 – DIVERS – PRODUITS À RECEVOIR	1 330,00		1 330,00	
	1 330,00		1 330,00	
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités				
5121100 – SOCIÉTÉ GÉNÉRALE 93	111 228,05		111 228,05	91 604,82
5121200 – SG CPT LIVRET A	67 349,20		67 349,20	67 349,20
5121300 – SG CPT REMUNERE	10 066,76		10 066,76	10 066,76
5121400 – CPT PAYPAL	7 247,40		7 247,40	5 190,33
5187000 – INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	1 007,53		1 007,53	
	196 898,94		196 898,94	174 211,11
Charges constatés d'avance				
4860000 – CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	364,88		364,88	
	364,88		364,88	
Total II	198 593,82		198 593,82	175 474,11
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	198 593,82		198 593,82	175 474,11

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres		
1020000 – FONDS ASSOCIATIF (SDR)	97 464,21	97 464,21
	97 464,21	97 464,21
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
1100000 – REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR)	69 998,36	41 729,56
	69 998,36	41 729,56
Excédent ou déficit de l'exercice	23 152,48	28 268,80
Situation nette (sous-total)	190 615,05	167 462,57
Total I	190 615,05	167 462,57
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000 – FOURNISSEURS	86,49	
4081000 – FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	1 818,00	5 960,00
	1 904,49	5 960,00
Dettes fiscales et sociales		
4371000 – URSSAF MSA COTIS. / SALAIRES	3 774,45	1 597,11
4372000 – MUTUELLES	365,63	365,63
4486300 – FORMATION CONTINUE		88,80
	4 140,08	2 051,54
Autres dettes		
4686000 – DIVERS – CHARGES À PAYER	1 332,20	
	1 332,20	
Produits constatés d'avance		
4870000 – PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	602,00	
	602,00	
Total IV	7 978,77	8 011,54
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	198 593,82	175 474,11

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de biens et de services	130 149,00	93 898,00	36 251,00	38,61
Ventes de prestations services				
7040000 – TRAVAUX		21 140,00	-21 140,00	-100,00
7060000 – PRESTATIONS DE SERVICES DI		7 360,00	-7 360,00	-100,00
7061000 – CHANGEMENT DE PROPRIÉTAI	1 910,00		1 910,00	
7061100 – CONFIRMATION AUTOMNE		17 038,00	-17 038,00	-100,00
7061200 – CHANGEMENT DE PROPRIETAI		960,00	-960,00	-100,00
7062000 – EDITION CARNET BLEU	60,00	6 188,00	-6 128,00	-99,03
7063000 – ENGAGEMENT ET	-213,00	38 687,00	-38 900,00	-100,55
7063100 – CONFIRMATION PRINTEMPS	8 533,00		8 533,00	
7063200 – CONFIRMATION AUTOMNE	17 075,00		17 075,00	
7064100 – ENGAG CHAMPIONNAT NAT/IN	24 355,00		24 355,00	
7064200 – ENGAG CHAMPIONNAT REG AF	650,00		650,00	
7065000 – ENGAG CONCOURS WEF CASTR	6 095,00	110,00	5 985,00	NS
7065100 – ENGAG CONCOURS WEF LES H	10 032,00		10 032,00	
7065200 – ENGAG CONCOURS WEF ST JEA	8 605,00		8 605,00	
7065300 – ENGAG CONCOURS WEF MEES	6 200,00		6 200,00	
7065400 – ENGAG CONCOURS WEF LA PO	3 910,00		3 910,00	
7065500 – ENGAG CONCOURS WEF CONT	6 285,00		6 285,00	
7065600 – ENGAG CONCOURS WEF LYON	5 735,00		5 735,00	
7065700 – ENGAG CONCOURS WEF LE PIN	9 825,00		9 825,00	
7066100 – ENGAG CONCOURS WAVE WC	2 732,00		2 732,00	
7081000 – COTISATIONS ELEVEURS	10 120,00	800,00	9 320,00	NS
7082000 – COTISATIONS MEMBRES ACTIF	8 080,00	1 600,00	6 480,00	405,00
7083000 – COTISATIONS MEMBRES BIENF	160,00		160,00	
7087000 – REPAS MA		15,00	-15,00	-100,00
	130 149,00	93 898,00	36 251,00	38,61
Produits de tiers financeurs	25 200,00		25 200,00	
Contributions financières				
7551000 – IFCE QUOTE-PART ENREG NAIS	25 200,00		25 200,00	
	25 200,00		25 200,00	
Autres produits				
7580000 – PRODUITS DIVERS GESTION CO		4,74	-4,74	-100,00
		4,74	-4,74	-100,00
TOTAL I	155 349,00	93 902,74	61 446,26	65,44
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
6064000 – ACHATS FOURNITURES ADMIN	79,03	1 665,38	-1 586,35	-95,25
6135100 – EQUITALYON		1 500,00	-1 500,00	-100,00
6156000 – MAINTENANCE INFORMATIQU	3 735,49		3 735,49	
6156100 – MAINTENANCE INFORMATIQU		1 706,82	-1 706,82	-100,00
6160000 – ASSURANCES	138,12		138,12	
6161000 – ASSURANCES MULTIRISQUES		499,00	-499,00	-100,00
6180000 – SERVICES EXTERIEURS DIVERS		1 082,00	-1 082,00	-100,00
6226000 – HONORAIRES COMPTABLES	1 818,00	2 195,54	-377,54	-17,20
6226100 – HONORAIRES JUGES COMPETIT		13 649,85	-13 649,85	-100,00
6227100 – FRAIS IFCE ENREGISTEREMNT	1 525,00		1 525,00	
6227200 – FRAIS APSL ENREGITREMENT	5 457,50		5 457,50	
6233400 – SALON EQUITALYON	1 500,00		1 500,00	
6233500 – SALON ANGERS	500,00		500,00	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6238000 – COMMUNICATION	2 879,92		2 879,92	
6257100 – FRAIS DEPLCTS ADMINISTRAT		142,10	-142,10	-100,00
6257110 – FRAIS CONFIRMATION PRINTE	2 275,24		2 275,24	
6257120 – FRAIS CONFIRMATION AUTOM	8 566,91		8 566,91	
6257200 – FRAIS DEPLCTS JUGES		180,47	-180,47	-100,00
6257210 – FRAIS CHAMPIONNAT NAT/INT	30 222,94		30 222,94	
6257220 – FRAIS CHAMPIONNAT RÉG AFL	650,00		650,00	
6257300 – FRAIS CONCOURS WEF CASTRI	4 582,00	2 852,60	1 729,40	60,63
6257301 – CONCOURS WEF FRAIS GÉNÉR	3 471,11		3 471,11	
6257310 – FRAIS CONCOURS WEF LES HE	9 832,40		9 832,40	
6257320 – FRAIS CONCOURS WEF ST JEAN	6 829,80		6 829,80	
6257330 – FRAIS CONCOURS WEF MEES	7 197,74		7 197,74	
6257340 – FRAIS CONCOURS WEF LA POM	3 649,40		3 649,40	
6257350 – FRAIS CONCOURS WEF CONTA	4 928,30		4 928,30	
6257360 – FRAIS CONCOURS WEF LION D'	4 980,17		4 980,17	
6257370 – FRAIS CONCOURS WEF LE PIN	9 325,66		9 325,66	
6257400 – FRAIS ORGANISATION ET		24 380,50	-24 380,50	-100,00
6257410 – FRAIS CONCOURS WAVE WC F	11 554,18		11 554,18	
6257500 – FORMATION WEF		6 653,26	-6 653,26	-100,00
6257600 – FORMATION		880,00	-880,00	-100,00
6260000 – FRAIS AFFRANCHISSEMENT	88,52	73,87	14,65	19,83
6261000 – FRAIS MOBILE 06XXXXXX17	541,48	409,75	131,73	32,15
6266000 – AUTRE REMBOURSEMENT		573,00	-573,00	-100,00
6271000 – FRAIS / TITRES ACHAT VENTE		6,00	-6,00	-100,00
6275100 – FRAIS BANCAIRE – RELEVÉ CO	111,75	182,90	-71,15	-38,90
6275110 – FRAIS BANCAIRE – COT.JAZZ	156,00		156,00	
6275120 – FRAIS BANCIARE – COT.SOGE	204,96		204,96	
6275200 – FRAIS PAYPAL	3 478,93	1 643,30	1 835,63	111,70
	130 280,55	60 276,34	70 004,21	116,14
Impôts, taxes et versements assimilés				
6333000 – VERS.FORMA.SAL.FONDS FOR		88,80	-88,80	-100,00
		88,80	-88,80	-100,00
Salaires et traitements				
6411000 – SAL.ABSENCE POUR ENTRÉE S		-574,62	574,62	-100,00
6411100 – REMUNERATION PERSONNELS		5 458,26	-5 458,26	-100,00
6414000 – INDEMNITÉS ET AVANTAGES D		488,96	-488,96	-100,00
6415000 – CONGÉS PAYÉS		358,50	-358,50	-100,00
		5 731,10	-5 731,10	-100,00
Charges sociales				
6451000 – COTISATIONS SOCIALES SUR S		391,80	-391,80	-100,00
6452000 – COTISATIONS RETRAITE SUR S		135,85	-135,85	-100,00
6453000 – COTISATION PÔLE EMPLOI		240,72	-240,72	-100,00
		768,37	-768,37	-100,00
TOTAL II	130 280,55	66 864,61	63 415,94	94,84
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	25 068,45	27 038,13	-1 969,68	-7,28
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
7610000 – PRODUITS DE PARTICIPATIONS		1 230,67	-1 230,67	-100,00
		1 230,67	-1 230,67	-100,00
Autres intérêts et produits assimilées				
7680000 – AUTRES PRODUITS FINANCIER	1 007,53		1 007,53	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	1 007,53		1 007,53	
TOTAL III CHARGES FINANCIERES	1 007,53	1 230,67	-223,14	-18,13
Total IV				
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	1 007,53	1 230,67	-223,14	-18,13
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	26 075,98	28 268,80	-2 192,82	-7,76
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
TOTAL V CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
6713000 – DONS ET LIBÉRALITÉS	67,89		67,89	
6720000 – CHARGES SUR EXERCICES ANT	2 855,61		2 855,61	
	2 923,50		2 923,50	
TOTAL VI	2 923,50		2 923,50	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-2 923,50		-2 923,50	
Total des produits (I + III + V)	156 356,53	95 133,41	61 223,12	64,36
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	133 204,05	66 864,61	66 339,44	99,21
EXCEDENT OU DEFICIT	23 152,48	28 268,80	-5 116,32	-18,10