

CRIFMA
15 Rue de Bethisy
BP 82
93130 NOISY LE SEC

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à PARIS
Le 27/03/2017

AMATE BERNARD
EXPERT COMPTABLE

Expert On Demand
Parc Club du Moulin à Vent
33, rue du Docteur Levy
69693 Venissieux Cedex

CRIFMA

15 Rue de Bethisy
BP 82
93130 NOISY LE SEC

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2016

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

Expert On Demand

*Parc Club du Moulin à Vent
33, rue du Docteur Levy
69693 Venissieux Cedex*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 477	1 477					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	118 314	116 587	1 727	2 524	797	31.58	
	Installations techniques Matériel et outillage	55 445	53 943	1 502	3 838	2 336	60.86	
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total I	175 236	172 007	3 229	6 362	3 133	49.24		
Comptes de liaison								
Total II								
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	92 068		92 068		92 068		
	Autres créances	58 282		58 282	13 500	44 782	331.72	
Valeurs mobilières de placement	140 956		140 956	140 278	677	0.48		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	613 454		613 454	1 108 982	495 528	44.68		
Charges constatées d'avance (3)	95 649		95 649	86 612	9 037	10.43		
Total III	1 000 408		1 000 408	1 349 372	348 965	25.86		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 175 644	172 007	1 003 637	1 355 735	352 098	25.97		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		172 441		136 969	35 472	25.90
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		1 434		35 472	34 038	95.96
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I		173 875		172 441	1 434	0.83	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges		12 909		219 102	206 193	94.11
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources		130 000		15 500	114 500	738.71
Total III		142 909		234 602	91 693	39.08	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		26 144		27 847	1 703	6.11
	Dettes fiscales et sociales		53 546		53 255	291	0.55
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		4 507		308 341	303 833	98.54
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		602 655		559 249	43 406	7.76
	Total IV		686 853		948 692	261 839	27.60
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 003 637		1 355 735	352 098	25.97

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

84 198 389 443

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises		665		248	417	168.15
Production vendue de Biens et Services		926 883		1 049 381	122 498	11.67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		200 628		223 169	22 541	10.10
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		37 283		65 156	27 873	42.78
Collectes						
Cotisations						
Autres produits		193 370		181 986	11 384	6.26
Total I		1 358 829		1 519 940	161 111	10.60
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises		14 658		1 955	12 703	649.64
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		259 464		408 057	148 593	36.41
Impôts, taxes et versements assimilés		3 498			3 498	
Salaires et traitements		287 916		247 483	40 433	16.34
Charges sociales		94 613		73 397	21 215	28.90
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		7 351		3 225	4 126	127.95
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions				1 684	1 684	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions		5 209		51 402	46 193	89.87
Subventions accordées par l'association		11 150		994	10 156	NS
Autres charges (2)		695 400		688 180	7 220	1.05
Total II		1 379 259		1 476 377	97 118	6.58
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		20 430		43 563	63 992	146.90
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations	5 302		7 418		2 115	28.52
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	5 302		7 418		2 115	28.52
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées			8		8	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			8		8	100.00
2. Résultat financier (V-VI)	5 302		7 410		2 107	28.44
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	15 128		50 972		66 100	129.68
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 062				1 062	
Reprises sur provisions et transferts de charges	130 000				130 000	
Total VII	131 062				131 062	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	131 062				131 062	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	1 495 193		1 527 358		32 164	2.11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 379 259		1 476 385		97 126	6.58
Solde intermédiaire	115 934		50 972		64 962	127.45
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	15 500				15 500	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	130 000		15 500		114 500	738.71
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	1 434		35 472		34 038	95.96

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIEL	1 477	1 477		
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	1 477	1 477		
CONSTRUCTIONS	1 727	2 524	797	31.58
21318000 ENSEMBLE MOBILIER	83 847	83 847		
21358000 AAI S/ENSEMBLE IMMOBILIER	34 467	34 467		
28131800 AMORT ENS IMMOBILIER	83 847	83 847		
28135800 AMORT AAI ENS IMMOBILIER	32 740	31 943	797	2.50
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 502	3 838	2 336	60.86
21540000 MATERIEL	55 445	51 227	4 219	8.24
28154000 AMORT MATERIEL	53 943	47 389	6 554	13.83
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 229	6 362	3 133	49.24
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	92 068		92 068	
41100000 CLIENTS	92 068	1 684	90 384	NS
49100000 PROVISION POUR DEPRECIATION CL		1 684	1 684	100.00
AUTRES CREANCES	58 282	13 500	44 782	331.72
42500000 PERSONEL AVANCE ET ACOMPTE	173		173	
44130000 CONSEIL REGIONAL SUBV A RECEVO	54 649		54 649	
46000000 DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS		13 500	13 500	100.00
46670000 UNIFORMATION	3 360		3 360	
46710200 DECOUDUN CAROLINE	100		100	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	140 956	140 278	677	0.48
50300100 PSB LA DHUYS	50 000	50 000		
50810000 LIVRET BLEU	90 956	90 278	677	0.75
DISPONIBILITES	613 454	1 108 982	495 528	44.68
51200000 BANQUE	78 385	39 480	38 905	98.54
51210000 BANQUE POLE ESPOIR DE MEAUX GA	19 662	5 420	14 242	262.78
51320000 CAISSE 2	138	38	100	266.52
51410000 LIVRET ORANGE ORDINAIRE CM	515 270	1 064 044	548 775	51.57
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	95 649	86 612	9 037	10.43
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	95 649	86 612	9 037	10.43
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 000 408	1 349 372	348 965	25.86
TOTAL GENERAL	1 003 637	1 355 735	352 098	25.97

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	172 441	136 969	35 472	25.90
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	172 441	136 969	35 472	25.90
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 434	35 472	34 038	95.96
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	173 875	172 441	1 434	0.83
PROVISIONS POUR CHARGES	12 909	219 102	206 193	94.11
15800000 PROVISION POUR CHARGES	12 909	219 102	206 193	94.11
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	130 000	15 500	114 500	738.71
19000000 FONDS DEDIES	130 000	15 500	114 500	738.71
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	142 909	234 602	91 693	39.08
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	26 144	27 847	1 703	6.11
40100000	6 249		6 249	
40810000 FOURNISSEURS FNP	19 895	27 847	7 952	28.56
DETTES FISCALES ET SOCIALES	53 546	53 255	291	0.55
42100000 PERSONNEL REMUNERATION DUE		14 430	14 430	100.00
42800000 PERS. CHARGE A PAYER PDT REC	12 397		12 397	
43100000 URSSAF ET POLE EMPLOI	33 350		33 350	
43710000 HUMANIS RETRAITE	6 881		6 881	
43720000 HUMANIS PREVOYANCE ET MUTUELLE	918		918	
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER		38 825	38 825	100.00
AUTRES DETTES	4 507	308 341	303 833	98.54
46010000 CRIFO		165	165	100.00
46700000 CREDITEURS DIVERS		308 176	308 176	100.00
46710000 ARGAIBI KAMAL	328		328	
46710100 BOSSON JEAN LOUIS	538		538	
46710300 JACOB DENIS	141		141	
46720000 NOISY LE GRAND GYMNASTIQUE	3 500		3 500	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	602 655	559 249	43 406	7.76
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	602 655	559 249	43 406	7.76
TOTAL DETTES	686 853	948 692	261 839	27.60
TOTAL GENERAL	1 003 637	1 355 735	352 098	25.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	665	248	417	168.15
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	665	248	417	168.15
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	926 883	1 049 381	122 498	11.67
70610000 ENTREES LICENCES	976 845	994 653	17 808	1.79
70620000 AFFILIATIONS	54 000	51 420	2 580	5.02
70630000 ABONNEMENTS INFOS GYM		3 307	3 307	100.00
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES AN	7 617		7 617	
70940000 RISTOURNE LICENCES	111 579		111 579	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	200 628	223 169	22 541	10.10
74100000 SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	71 128	151 169	80 041	52.95
74130000 SUBV CADRE VILLE MEAUX POLE ES	35 000	35 000		
74140000 SUBV CNDS	78 500	21 000	57 500	273.81
74150000 SUBVENTION FFG POUR POLE ESP M	16 000	16 000		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	37 283	65 156	27 873	42.78
78150000 REPRISE SUR PROV	30 000	65 156	35 156	53.96
78170000 REPRISES SUR PROVISION DEPR DO	1 684		1 684	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	5 599		5 599	
AUTRES PRODUITS	193 370	181 986	11 384	6.26
75810000 INSCRIPTIONS JUGES	4 070	4 320	250	5.79
75820000 INSCRIPTIONS CADRES	26 824	17 540	9 284	52.93
75830000 ENGAGEMENTS COMPETITION	44 000	41 682	2 319	5.56
75835000 STAGES POLE ESPOIR MEAUX	2 213	6 123	3 909	63.85
75836000 PARTICIAPTION AUX COMPETITIONS	7 299	4 964	2 336	47.06
75860000 INSCRIPTIONS STAGES GYMS	3 600	6 150	2 550	41.46
75880000 COTISATIONS POLE ESP GAF MEAUX	7 800	10 625	2 825	26.59
75885000 INTERNAT POLE ESP GAF MEAUX	59 390	59 324	66	0.11
75890000 DIVERS	33 447	31 259	2 188	7.00
75891000 DIVERS POLE ESPOIR MEAUX	4 726		4 726	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 358 829	1 519 940	161 111	10.60
ACHATS DE MARCHANDISES	14 658	1 955	12 703	649.64
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	13 277	828	12 449	NS
60701000 ACHAT MATERIEL POLE ESP GAF ME	1 382	1 128	254	22.54
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	259 464	408 057	148 593	36.41
60610000 EDF	687	650	37	5.69
60630000 FOURN. ENT ET PETITS EQUI.	188	1 122	934	83.25
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 383	1 854	529	28.53
60681000 TENUES	628	3 633	3 005	82.71
60682000 RECOMPENSES	9 891	8 844	1 047	11.84
60940000 "RISTOURNES" LICENCES		157 239	157 239	100.00
61300000 LOCATIONS	9 898		9 898	
61400000 SEMINO (CHARGES LOCAUX)	3 151	4 128	977	23.66
61550000 ENT ET REP MAT	4 205	1 543	2 662	172.49
61551000 ENTRETIEN POLE ESP GAF MEAUX	2 349	4 112	1 763	42.87
61620000 ASSURANCE LOCAUX (AZUR)	777	868	91	10.48
61621000 ASSURANCE POLE ESP GAF MEAUX	40	20	20	100.00
61810000 DOCUMENTATION	21 740	3 956	17 785	449.61
61820000 ABONNEMENTS	2 737	13 427	10 689	79.61
61821000 ABONNEMENT POLE ESPOIR GAF MEA	530	893	363	40.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
61822000 ABT INTERNET POLE ESP MEAUX				792	792	100.00
61851000 AG + SEMINAIRE	2 359		3 211		852	26.53
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	12 720		8 170		4 550	55.69
62260500 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	4 740		4 500		240	5.33
62261000 HONORAIRES KINE PSYCHO POLE ME	10 294		12 370		2 077	16.79
62262000 HONORAIRES PAYES	2 579				2 579	
62370000 ANNONCE ET INSERTION	2 346				2 346	
62500000 HERBERGEMENT ACTIONS	6 210		3 616		2 594	71.74
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	10 737		8 240		2 497	30.30
62510510 DEPLACEMENT ACTIONS CADRE	8 209		5 300		2 909	54.89
62510520 DEPLACEMENT ACTIONS JUGES	6 310		6 895		585	8.48
62510530 INDEMNISATIONS STAGES GYMS	4 901		11 424		6 522	57.09
62510540 INDEMNISATIONS STAGES POLE ES	6 115		12 939		6 824	52.74
62511000 TRANSPORTS ET DEPTS POLE ESP M	7 476		8 552		1 076	12.59
62511100 FORMATION POLE MEAUX			72		72	100.00
62512000 DEPLACEMENT JUGES COMPETITION	5 760		6 280		520	8.28
62513500 HAUT NIVEAU AIDE ATHLETES	26 250		23 200		3 050	13.15
62514000 HAUT NIVEAU AIDE AUX CENTRES			15 000		15 000	100.00
62514500 ACHAT MATERIEL POUR CLUB	36 005		22 442		13 563	60.44
62571000 REUNIONS SIEGE	7 143		5 267		1 876	35.61
62575000 REPAS POLE ESP GAF MEAUX	14 881		17 524		2 643	15.08
62582000 FRAIS ORGA COMPET & IND. CLUB	18 261		21 192		2 930	13.83
62583000 FRAIS ORGA INTERCO & IND. CLUB			4 042		4 042	100.00
62590000 ENGAGEMENTS INTERCOMITES			176		176	100.00
62591000 ENGAGEMENTS AUTRES COMPETS			536		536	100.00
62610000 TELEPHONE	3 213		1 757		1 456	82.89
62611000 INTERNET POLE	788				788	
62620000 AFFRANCHISSEMENT	2 671		2 269		401	17.69
62700000 FRAIS BANCAIRES	290				290	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 498				3 498	
63330000 PARTICIPATION A LA FORMATION	3 498				3 498	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	287 916		247 483		40 433	16.34
64110000 SALAIRES PERSONNELS	156 902		140 479		16 423	11.69
64111000 SALAIRES POLE ESP GAF MEAUX	77 183		56 017		21 166	37.78
64112000 PAYE GE POLE	49 882		50 987		1 104	2.17
64140000 INDEMNITES DE RUPTURE CONVENTI	3 948				3 948	
CHARGES SOCIALES	94 613		73 397		21 215	28.90
64700000 CHARGES SOCIALES	61 273		49 324		11 949	24.22
64701000 CHARGES SOCIALES POLE ESP GAF	29 006		20 743		8 263	39.83
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	753		530		223	42.14
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL POLE	323		424		101	23.85
64780000 VARIATION SUR CONGES PAYES	2 033		2 377		4 410	185.52
64810000 AUTRES CHARGES FORMATION PERSO	5 292				5 292	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7 351		3 225		4 126	127.95
68112000 DOT AMORT IMMO CORP	7 351		3 225		4 126	127.95
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			1 684		1 684	100.00
68170000 Dotation provision dépréciatio			1 684		1 684	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5 209	51 402	46 193	89.87
68150000 DOT PROV POUR RISQUE ET CH	5 209	51 402	46 193	89.87
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION	11 150	994	10 156	NS
65700000 SUBVENTIONS VERSEES	4 600		4 600	
65725000 AIDES AUX CLUBS	6 550	994	5 556	558.95
AUTRES CHARGES	695 400	688 180	7 220	1.05
65020000 DROIT D'AUTEURS	21 695	21 588	107	0.50
65810000 FORFAIT LICENCES FFG	548 000	527 936	20 064	3.80
65820000 ASSURANCE LICENCES FFG	99 000	87 089	11 911	13.68
65850000 AFFILIATIONS (DEPENSES)	15 450	15 595	145	0.93
65865000 FETE DU CRIFMA		15 014	15 014	100.00
65890000 FRAIS DIVERS	2 969	9 047	6 078	67.18
65891000 FRAIS DU COORDONNATEUR POLE ME	635	587	48	8.22
65892000 FRAIS DIVERS POLE ESPOIR MEAUX	3 679	657	3 022	459.97
65893000 PARTI AUX COMPETS NATIONALES P	3 971	10 666	6 695	62.77
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 379 259	1 476 377	97 118	6.58
RESULTAT D'EXPLOITATION	20 430	43 563	63 992	146.90
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	5 302	7 418	2 115	28.52
76100000 INTERETS (ACTIONS)	5 302	7 418	2 115	28.52
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 302	7 418	2 115	28.52
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		8	8	100.00
66150000 AGIOS BANQUE		8	8	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		8	8	100.00
RESULTAT FINANCIER	5 302	7 410	2 107	28.44
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	15 128	50 972	66 100	129.68
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 062		1 062	
77700000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 062		1 062	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	130 000		130 000	
78700000 REPRISE EXCEPT. DES PROV.	130 000		130 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	131 062		131 062	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	131 062		131 062	
TOTAL PRODUITS	1 495 193	1 527 358	32 164	2.11
TOTAL DES CHARGES	1 379 259	1 476 385	97 126	6.58
SOLDE INTERMEDIAIRE	115 934	50 972	64 962	127.45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	15 500		15 500	
78940000 REPRISE FONDS DEDIES SUBV ET F	15 500		15 500	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	130 000	15 500	114 500	738.71
68900000 ENGTS A REALISER SUR RESS AFFE	130 000	15 500	114 500	738.71
EXCEDENTS OU DEFICITS	1 434	35 472	34 038	95.96

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			95 649.08
31/12/2016 CD CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	95 649.08		
44130000 CONSEIL REGIONAL SUBV A RECEVO			54 648.73
31/12/2016 CD CONSEIL REGIONAL SUBV A RECEV	54 648.73		
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			602 655.00
31/12/2016 CD PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		602 655.00	
40810000 FOURNISSEURS FNP			19 895.21
31/12/2016 CD FOURNISSEURS FNP		19 895.21	
42800000 PERS. CHARGE A PAYER PDT REC			12 397.11
31/12/2016 CD PERS. CHARGE A PAYER PDT REC		12 397.11	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77700000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 062.00
31/12/2016 CD PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 062.00	
78700000 REPRISE EXCEPT. DES PROV.			
31/12/2016 CD REPRI DES PROV ANIER		130 000.00	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Dans sa séance du 21/02/2017, le Comité du Crifma statuant sur l'arrêté des comptes a adopté les résolutions suivantes :

1. Reprise des provisions devenant sans objet dans la perspective du regroupement des deux Ligues d'Ile de France à savoir :

- provision pour pérennisation des politiques de la Ligue, soit 95.000 €
- provision pour fin de dispositif du pôle de Meaux, soit 35.000 €

2. Décide des dotations suivantes aux Fonds dédiés selon les modalités suivantes

- Fonds pour l'autonomie du pôle de Meaux : 50.000 €. Ce fonds a pour objet :

. soit de pourvoir à la dotation d'un fonds associatif en cas de scission juridique de cet établissement

. soit de financer toute opération de restructuration propre à la préservation de sa pérennité, ou à défaut à sa cessation d'activité

- Fonds dédié aux clubs de la Ligue d'Ile de France Marne (Dpts 75 77 93 94) : 80.000 €. Ce fonds a pour objet de financer toute action d'aide aux clubs dans le but exclusif de la promotion de leurs politiques sportives, action qui pourra être engagée sur la base d'appel à projet, concours,.... ou de toute autre forme, sous l'autorisation et le contrôle du Comité, sans préjudice du respect de l'équité et de l'intérêt collectif des clubs de la Ligue Ile de France Marne.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du plan comptable général tenant compte du règlement ANC 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels dans les Associations et Fondations et ce conformément aux hypothèses de base suivantes:

- continuité de l'exploitation

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- indépendante des exercices

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

S'agissant de la permanence des méthodes, dans la perspective de la réunion des deux Ligues d'Ile de France l'harmonisation des méthodes comptables conduit à inscrire une créance sur les licences souscrites et non réglées à l'issue de cet exercice. Celle-ci s'élève à 92.068 €, les produits constatés d'avance se trouvant de ce fait ajustés des 2/3 de ce montant soit 61.379 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 477		
Constructions sur sol propre	83 847		
Installations générales agencements aménagements des constructions	34 467		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	51 227		4 219
TOTAL	169 540		4 219
TOTAL GENERAL	171 017		4 219

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 477	1 477
Constructions sur sol propre			83 847	83 847
Installations générales agencements aménagements constr.			34 467	34 467
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			55 445	55 445
TOTAL			173 759	173 759
TOTAL GENERAL			175 236	175 236

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 477			1 477
Constructions sur sol propre	83 847			83 847
Installations générales agencements aménagements constr.	31 943	797		32 740
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	47 389	6 554		53 943
TOTAL	163 178	7 351		170 530
TOTAL GENERAL	164 655	7 351		172 007

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	797				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 554				
TOTAL	7 351				
TOTAL GENERAL	7 351				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	219 102		206 193		12 909
TOTAL	219 102		206 193		12 909

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 684		1 684		
TOTAL	1 684		1 684		
TOTAL GENERAL	220 786		207 877		12 909
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		135 209	31 684	130 000	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	92 068	92 068	
Personnel et comptes rattachés	173	173	
Divers état et autres collectivités publiques	54 649	54 649	
Débiteurs divers	3 460	3 460	
Charges constatées d'avance	95 649	95 649	
TOTAL	245 998	245 998	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	26 144	26 144		
Personnel et comptes rattachés	12 397	12 397		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 149	41 149		
Autres dettes	4 507	4 507		
Produits constatés d'avance	602 655	602 655		
TOTAL	686 853	686 853		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
Subventions CNDS	15 500	15 500	15 500		
Repr prov CRIFMA/ Clubs	80 000			80 000	80 000
Repr prov CRIMA/ Pôle	15 000			15 000	15 000
Repr prov Pôle/ Pôle	35 000			35 000	35 000
TOTAL	145 500	15 500	15 500	130 000	130 000

Les ressources affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.