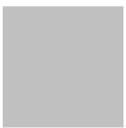


COMITE JUDO HERAULT

ASSOCIATION

Maison départementale des Sports

34086 MONTPELLIER



Etats Comptables

31/12/2021



Bilan Actif

COMITE JUDO HERAULT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 21/04/22
Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires		535	(535)	(535)
Fonds commercial (1)				
Autres	535		535	535
Immobilisations incorporelles en cours	535		535	535
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	33 446	29 088	4 358	4 391
Autres	8 007	6 643	1 363	1 841
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	7 418		7 418	5 564
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	49 940	36 267	13 674	12 330
STOCKS ET EN-COURS	1 770		1 770	2 520
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	10 422		10 422	
Autres créances	500		500	8 774
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	114 997		114 997	109 003
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	127 689		127 689	120 297
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	177 629	36 267	141 362	132 627
(1) Dont droit au bail		(2) Dont à moins d'un an	(3) Dont à moins d'un an	10 922
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

COMITE JUDO HERAULT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 21/04/22
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre	125 535	96 439
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(15 339)	29 096
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	3 086	1 800
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	113 282	127 335
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 480	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 966	4 672
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	99	86
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL IV DETTES	27 546	4 758
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	140 828	132 093
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	27 546
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

COMITE JUDO HERAULT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 21/04/22
Devise d'édition EURO

	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises	2 600	1 360
- Production vendue [biens et services]	6 240	36 285
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	8 840	37 645
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	6 009	13 870
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		10 000
- Cotisations	12 010	15 901
- Utilisation des fonds dédiés		
- Autres produits	24 699	47
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	51 558	77 463
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises	1 200	1 950
Variation de stocks	750	(930)
- Achats de matières premières et autres approvisionnements	235	1 284
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	46 495	46 915
- Impôts, taxes et versements assimilés	463	454
- Salaires et traitements		
- Charges sociales		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 847	3 018
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Reports en fond dédiés		
- Autres charges	15 507	6 422
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	68 496	59 113
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(16 938)	18 350
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)	4	
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	382	399
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	385	399
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	385	399

Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 21/04/22
Devise d'édition EURO

COMITE JUDO HERAULT

	31/12/2021	31/12/2020
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	(16 553)	18 749
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion		10 658
- Sur opérations en capital	1 214	900
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 214	11 558
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion		1 212
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 212
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 214	10 346
Impôts sur les bénéfices (VII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	53 157	89 420
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI)	68 496	60 325
EXCEDENT OU DEFICIT	(15 339)	29 096
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes



Détail des Comptes

COMITE JUDO HERAULT

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 21/04/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2021	Net N-1 31/12/2020	Variation En valeur	Variation En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Concession, brevets, licences, marques, ...		534,80	-534,80	-534,80	0,00	
280500 Amort. logiciels		534,80	-534,80	-534,80		
Autres	534,80		534,80	534,80	0,00	
208200 Logiciels	534,80		534,80	534,80		
Immobilisations incorporelles en cours	534,80		534,80	534,80	0,00	
208200 Logiciels	534,80		534,80	534,80		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Install. tech., matériel et outillage indust.	33 446,07	29 088,31	4 357,76	4 391,20	-33,44	-0,76
215000 Installations matériel et equipe	3 095,25		3 095,25	3 095,25		
215400 Equipements et matériels sporti	30 350,82		30 350,82	27 590,60	2 760,22	10,00
281500 Amort. Installations techniques		3 095,25	-3 095,25	-3 095,25		
281540 Amort. mat. sportifs		25 993,06	-25 993,06	-23 199,40	-2 793,66	-12,04
Autres	8 006,56	6 643,49	1 363,07	1 840,72	-477,65	-25,95
218300 Matériel de bureau & informatiq	8 006,56		8 006,56	9 566,80	-1 560,24	-16,31
281830 Amort. Matériel de bureau & inf		6 643,49	-6 643,49	-7 726,08	1 082,59	14,01
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres	7 418,08		7 418,08	5 563,56	1 854,52	33,33
275021 Fonds autonomie Filaine Franck	7 418,08		7 418,08	5 563,56	1 854,52	33,33
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	49 940,31	36 266,60	13 673,71	12 330,28	1 343,43	10,90
STOCKS ET EN-COURS						
Stocks et en-cours	1 770,00		1 770,00	2 520,00	-750,00	-29,76
373000 Stock Passeport	1 770,00		1 770,00	2 520,00	-750,00	-29,76
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Créances usagers et comptes rattachés	10 422,00		10 422,00		10 422,00	
411100 CLIENTS	10 422,00		10 422,00		10 422,00	
Autres créances	500,00		500,00	8 774,03	-8 274,03	-94,30
401000 Fournisseurs				983,64	-983,64	-100,00
409800 R.R.R. à obtenir, avoirs non re				2 420,39	-2 420,39	-100,00
441000 Etat - Subventions à recevoir				4 870,00	-4 870,00	-100,00
467000 Autres comptes débiteurs/crédi	500,00		500,00	500,00		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	114 996,60		114 996,60	109 003,08	5 993,52	5,50
512000 CREDIT LYONNAIS 79408H	31 011,76		31 011,76	25 403,66	5 608,10	22,08
512100 CREDIT LYONNAIS CPTE/LIV	7 243,98		7 243,98	7 240,36	3,62	0,05
515000 LIVRET CAISSE D'EPARGNE	76 740,86		76 740,86	76 359,06	381,80	0,50
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	127 688,60		127 688,60	120 297,11	7 391,49	6,14
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	177 628,91	36 266,60	141 362,31	132 627,39	8 734,92	6,59
X						

Détail des Comptes

COMITE JUDO HERAULT

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 21/04/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (Association)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds propres</i>				
Report à nouveau sur gestion propre	125 534,76	96 439,18	29 095,58	30,17
110000 Report a nouveau sole créditeur	125 534,76	96 439,18	29 095,58	30,17
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-15 339,03	29 095,58	-44 434,61	-152,72
<i>Autres fonds associatifs</i>				
Subv. inv. sur biens non renouv. par l'organisme	3 086,11	1 800,00	1 286,11	71,45
131000 Subvention d'investissement ANS	9 000,00	9 000,00		
131001 SUBVENTIONS TAPIS 2021	2 500,00		2 500,00	
139100 Subv. d'invest. /résultat	-8 100,00	-7 200,00	-900,00	-12,50
139101 SUBVENTION 2500 TAPIS REPRISE	-313,89		-313,89	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	113 281,84	127 334,76	-14 052,92	-11,04
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
FONDS DEDIES				
DETTES				
Emprunts et dettes financières diverses	1 480,32		1 480,32	
455000 TIERS NOTE DE FRAIS A PAYER	1 480,32		1 480,32	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 966,37	4 672,03	21 294,34	455,78
401000 Fournisseurs	25 801,70	2 149,43	23 652,27	1100,40
408000 Fournisseurs - fact. non parvenues		2 522,60	-2 522,60	-100,00
408100 Compte à créer	164,67		164,67	
Autres dettes	98,98	85,80	13,18	15,36
467100 Trop perçus à rembourser		85,80	-85,80	-100,00
471000 Compte d'attente	98,98		98,98	
TOTAL DETTES (IV)	27 545,67	4 757,83	22 787,84	478,95
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	140 827,51	132 092,59	8 734,92	6,61
X				

Détail des Comptes

COMITE JUDO HERAULT

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 21/04/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc0)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	2 600,00	1 360,00	1 240,00	91,18
707300 Ventes de passeports	2 600,00	1 360,00	1 240,00	91,18
Production vendue (biens et services)	6 240,00	36 285,48	-30 045,48	-82,80
706000 Prestations de services	6 240,00		6 240,00	
706100 FFJDA budget fonctionnement judo		20 923,72	-20 923,72	-100,00
706660 FFJDA salaires cadres techniques		11 417,01	-11 417,01	-100,00
706800 Refacturation		512,00	-512,00	-100,00
708810 Participations stages		3 432,75	-3 432,75	-100,00
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	8 840,00	37 645,48	-28 805,48	-76,52
Subventions d'exploitation	6 009,00	13 870,00	-7 861,00	-56,68
741200 Subv. ANS	3 759,00	9 000,00	-5 241,00	-58,23
742100 Subventions Conseil Général	2 250,00		2 250,00	
742110 Subventions Hérault Sport		4 870,00	-4 870,00	-100,00
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges		10 000,00	-10 000,00	-100,00
781500 RAP risq. & ch. exploita.		10 000,00	-10 000,00	-100,00
Cotisations	12 009,60	15 900,80	-3 891,20	-24,47
756100 cotisations clubs	12 009,60	15 900,80	-3 891,20	-24,47
Autres produits	24 699,47	46,63	24 652,84	52869,05
755111 FFJDA BUDGET FONCTIONNEMENT	13 651,82		13 651,82	
755112 FFJDA FNDA	257,60		257,60	
755115 FFJDA SALAIRE CADRE TECHNIQUE	7 126,00		7 126,00	
755118 FFJDA COMPENSATION PLAN DE REALNCE	909,05		909,05	
755911 PLAN DE REPRISE	2 751,00		2 751,00	
758000 PROD DIV GEST° COUR	4,00	46,63	-42,63	-91,42
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	51 558,07	77 462,91	-25 904,84	-33,44
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat de marchandises	1 200,00	1 950,00	-750,00	-38,46
607300 Achats passeports judo	1 200,00	1 950,00	-750,00	-38,46
Variation de stocks	750,00	-930,00	1 680,00	180,65
603730 Variation des stocks de passeports	750,00	-930,00	1 680,00	180,65
Achats de matières premières et autres approv.	234,67	1 284,00	-1 049,33	-81,72
602100 Achat matières consommables		309,03	-309,03	-100,00
602200 médailles,coupes, trophées	164,67		164,67	
602241 Coupes médailles trophées	70,00	974,97	-904,97	-92,82
Autres achats et charges externes	46 494,84	46 914,59	-419,75	-0,89
605000 Achats petit matériel et équipement		962,30	-962,30	-100,00
606300 Petit équip. entretien	94,80		94,80	
606400 Fournit. administratives et de bure	374,84	310,46	64,38	20,74
606450 IMPRIMES RELEVÉ COPIES	37,18		37,18	
613000 Location locaux administratifs	646,96	546,08	100,88	18,47
613211 Location box	1 110,00	1 110,00		
616000 Primes d'assurance	191,29	191,27	0,02	0,01
621300 Personnel extérieur association	31 375,73	25 215,35	6 160,38	24,43
622600 HONORAIRES	1 700,00	2 300,00	-600,00	-26,09
622800 Frais d'études		1 122,00	-1 122,00	-100,00
622801 Autres honoraires (médiacis)	110,00		110,00	
623400 Cadeaux	110,00		110,00	
624110 Transport de tapis		500,00	-500,00	-100,00
625101 Déplacements train		288,20	-288,20	-100,00
625103 déplacements taxi,parking, péages..	28,60	523,00	-494,40	-94,53
625200 Indemnités de tenue de représentati	659,08	2 630,40	-1 971,32	-74,94
625300 Indemnités kilométriques	1 004,34	3 869,34	-2 865,00	-74,04
625600 Hébergement nourriture	1 623,93	5 756,16	-4 132,23	-71,79
625630 Hébergement nourriture athlètes	6 388,14	70,00	6 318,14	9025,91
625700 Réceptions	130,49		130,49	
625750 Billets événements sportifs		492,00	-492,00	-100,00
626100 Affranchissements	123,65	31,31	92,34	294,92
626200 Téléphone	395,73	555,34	-159,61	-28,74
626300 Internet	101,08	42,31	58,77	138,90

Détail des Comptes

COMITE JUDO HERAULT

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 21/04/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc0)

	Net 31/12/2021	Net N-1 31/12/2020	Variation	
			En valeur	En %
627000 Services bancaires et assimilés	85,00	74,07	10,93	14,76
628100 Cotation	204,00	165,00	39,00	23,64
628130 Frais inscrip. org. sport		160,00	-160,00	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	462,83	454,15	8,68	1,91
631100 Taxe sur les salaires	462,83	454,15	8,68	1,91
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 847,07	3 018,05	829,02	27,47
681130 Amort.materiel sportif	2 793,66	2 447,10	346,56	14,16
681150 amorti. materiel informatique et bu	1 053,41	570,95	482,46	84,50
Autres charges	15 507,00	6 422,20	9 084,80	141,46
657434 Reversement cotisations clubs	6 059,00	6 416,00	-357,00	-5,56
657435 Plan de Relance	2 840,00		2 840,00	
657437 Plan de reprise	6 608,00		6 608,00	
658000 Charges div. gest. cour.		6,20	-6,20	-100,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	68 496,41	59 112,99	9 383,42	15,87
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-16 938,34	18 349,92	-35 288,26	-192,31
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	3,62		3,62	
761000 Produits de participations	3,62		3,62	
Autres intérêts et produits assimilés	381,80	399,26	-17,46	-4,37
768000 Autre produits financiers	381,80	399,26	-17,46	-4,37
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	385,42	399,26	-13,84	-3,47
CHARGES FINANCIERES				
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	385,42	399,26	-13,84	-3,47
X				

Détail des Comptes

COMITE JUDO HERAULT

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 21/04/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat - Page 2

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	-16 552,92	18 749,18	-35 302,10	-188,29
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		10 658,00	-10 658,00	-100,00
772000 Pds sur ex. antérieur		10 658,00	-10 658,00	-100,00
Sur opérations en capital	1 213,89	900,00	313,89	34,88
777000 Quote-part subv. résultat	1 213,89	900,00	313,89	34,88
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 213,89	11 558,00	-10 344,11	-89,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		1 211,60	-1 211,60	-100,00
672000 Ch. exercice antérieur		1 211,60	-1 211,60	-100,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		1 211,60	-1 211,60	-100,00
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 213,89	10 346,40	-9 132,51	-88,27
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	53 157,38	89 420,17	-36 262,79	-40,55
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI)	68 496,41	60 324,59	8 171,82	13,55
EXCEDENT OU DEFICIT	-15 339,03	29 095,58	-44 434,61	-152,72
EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
CHARGES				
X				