

CID AQUITAINE FFAAA

15 RUE DES JACQUETS

33600 PESSAC

Exercice clos le : 30 juin 2023

APE :

SIRET :



Bureaux

Montendre
3 Rue des Boucheries

17130 MONTENDRE
Tél : 05.46.49.43.83

Gradignan
6 Avenue de l'Europe

33170 GRADIGNAN
Tel : 05.56.89.20.58

Blaye
36 Cours de la République

33390 BLAYE
Tél : 05.57.68.69.80

St Jean d'Angely
5 Boulevard Jacques Caillaud

17400 SAINT JEAN D'ANGELY
Tél : 05.46.59.19.01

SOMMAIRE

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

COMPTES ANNUELS	3
Compte rendu	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	14
Solde Intermédiaire de Gestion	15

COMPTES ANNUELS

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

CID AQUITAINE FFAAA
15 RUE DES JACQUETS - 33600 PESSAC
Pour l'exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	118 604 €
- Total Ressources	7 828 €
- Résultat net comptable	-9 912 €

Fait à Gradignan
Le 12/10/2023

L'Expert-Comptable,
Pierre GIL

CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES
Expertise Comptable
6 Ave de l'Europe
33170 GRADIGNAN

BILAN ACTIF

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ACTIF	Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023			01/08/2021 au 30/06/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	5 748	271	5 477	
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	22 078	15 915	6 163	8 371
Autres	1 616	243	1 373	1 534
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	22		22	
TOTAL (I)	29 464	16 429	13 035	9 906
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	7 990		7 990	7 389
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	97 580		97 580	111 222
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	105 570		105 570	118 611
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	135 034	16 429	118 604	128 516

BILAN PASSIF

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PASSIF	Exercice du 01/07/22 au 30/06/23	Exercice du 01/08/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau	127 076	130 224	-3 148	-2,42
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 912	-3 148	-6 764	-214,85
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>117 164</i>	<i>127 076</i>	<i>-9 912</i>	<i>-7,80</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	117 164	127 076	-9 912	-7,80
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440	1 440		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 440	1 440		
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	118 604	128 516	-9 912	-7,71

COMPTE DE RÉSULTAT

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/08/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	4 284	3 033	1 251	41,26
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	559	440	119	27,05
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 985	1 613	1 372	85,09
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 828	5 085	2 743	53,93
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	6 115	2 895	3 221	111,27
Aides financières		4 208	-4 208	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	1 140		1 140	
Charges sociales	2 929	-582	3 511	603,26
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 641	2 106	535	25,42
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	6 000		6 000	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	18 825	8 626	10 199	118,24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 998	-3 541	-7 457	-210,58
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 086	393	693	176,38
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 086	393	693	176,38
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 086	393	693	176,38
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-9 912	-3 148	-6 764	-214,85

COMPTE DE RÉSULTAT

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/08/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	8 914	5 478	3 436	62,71
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	18 825	8 626	10 199	118,24
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-9 912	-3 148	-6 764	-214,85

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ACTIF	Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023			01/08/2021 au 30/06/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	5 748,00	271,43	5 476,57	
20500000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC	5 748,00		5 748,00	
28050000 AMORT CONC & DROITS SIMIL BREV		271,43	-271,43	
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	22 078,00	15 914,57	6 163,43	8 371,23
21500000 INSTAL. TECHN. ET OUTILLAGE	22 078,00		22 078,00	22 078,00
28150000 AMORT INSTALLATION TECHNIQ		15 914,57	-15 914,57	-13 706,77
Autres	1 616,00	243,30	1 372,70	1 534,30
21810000 INST GENE AGENC AMENAG DIVER	1 616,00		1 616,00	1 616,00
28181000 AMORT INST GLE AGT AMGT		243,30	-243,30	-81,70
Immobilisations financières				
Autres	22,00		22,00	
27600000 AUTRES CREANCES IMMOBILISEES	22,00		22,00	
TOTAL (I)	29 464,00	16 429,30	13 034,70	9 905,53
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	7 989,60		7 989,60	7 389,00
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT OU CREDI	7 989,60		7 989,60	7 389,00
Disponibilités	97 580,05		97 580,05	111 221,51
51210700 CREDIT MUTUEL	254,53		254,53	
51230000 BPACA	16 762,03		16 762,03	31 743,95
51240000 BPACA LIVRET A	80 063,49		80 063,49	78 977,56
53100000 CAISSE	500,00		500,00	500,00
TOTAL (II)	105 569,65		105 569,65	118 610,51
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	135 033,65	16 429,30	118 604,35	128 516,04

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PASSIF	Exercice du 01/07/22 au 30/06/23	Exercice du 01/08/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	127 076,04	130 224,08	-3 148,04	-2,42
<i>11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR</i>	<i>127 076,04</i>	<i>130 224,08</i>	<i>-3 148,04</i>	<i>-2,42</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 911,69	-3 148,04	-6 763,65	-214,85
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>117 164,35</i>	<i>127 076,04</i>	<i>-9 911,69</i>	<i>-7,80</i>
TOTAL (I)	117 164,35	127 076,04	-9 911,69	-7,80
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440,00	1 440,00		
TOTAL (IV)	1 440,00	1 440,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	118 604,35	128 516,04	-9 911,69	-7,71

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/08/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	4 284,00	3 032,60	1 251,40	41,26
75600000 COTISATIONS CLUB	4 284,00	3 032,60	1 251,40	41,26
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	559,00	440,00	119,00	27,05
70820000 PASSEPORTS SPORTIFS	559,00	440,00	119,00	27,05
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 984,60	1 612,50	1 372,10	85,09
74000000 Subventions reçues	2 984,60	1 612,50	1 372,10	85,09
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 827,60	5 085,10	2 742,50	53,93
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	6 115,39	2 894,65	3 220,74	111,27
60630000 FOUR PT EQUIP OUTILLAGE	2 101,15		2 101,15	
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX		310,19	-310,15	-100,00
61310000 LOGICIEL COMPTA	19,08	209,88	-190,80	-90,91
62260000 HONORAIRES	1 440,00	1 478,40	-38,40	-2,60
62500000 DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPTIO	2 502,21	223,44	2 278,77	
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	39,48	56,74	-17,26	-30,42
62610000 TELECOM		600,00	-600,00	-100,00
62700000 SERVICES BANCAIRES	13,47	1,00	12,47	
62810000 COTISATIONS		15,00	-15,00	-100,00
Aides financières		4 207,88	-4 207,88	-100,00
65700000 SUBVENTION VERSEES PAR L'ASSO		4 207,88	-4 207,88	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	1 140,00		1 140,00	
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 140,00		1 140,00	
Charges sociales	2 929,00	-582,00	3 511,00	603,26
64500000 COTISATIONS URSSAF	2 929,00	-582,00	3 511,00	603,26
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 640,83	2 105,52	535,31	25,42
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORPORELLES	271,43		271,43	
68112000 DOTATION AMORTISSEMENTS C	2 369,40	2 105,52	263,88	12,53
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	6 000,00		6 000,00	
65140000 PRISE EN CHARGE ECOLE CADRE	6 000,00		6 000,00	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	18 825,22	8 626,05	10 199,17	118,24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 997,62	-3 540,95	-7 456,67	-210,58
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/08/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 085,93	392,91	693,02	176,38
<i>76200000 INTERETS LIVRETA</i>	<i>1 085,93</i>	<i>392,91</i>	<i>693,02</i>	<i>176,38</i>
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 085,93	392,91	693,02	176,38
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 085,93	392,91	693,02	176,38
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-9 911,69	-3 148,04	-6 763,65	-214,85
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	8 913,53	5 478,01	3 435,52	62,71
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	18 825,22	8 626,05	10 199,17	118,24
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-9 911,69	-3 148,04	-6 763,65	-214,85

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

CID AQUITAINE FFAAA

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	en %	Du 01/08/21 Au 30/06/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	559,00	100,00	440,00	100,00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	559,00	100,00	440,00	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	559,00	100,00	440,00	100,00
+ Cotisations	4 284,00	766,37	3 032,60	689,23
+ Concours publics et subventions d'exploitation	2 984,60	533,92	1 612,50	366,48
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	6 115,39		2 894,65	657,88
- Aides financières			4 207,88	956,34
VALEUR AJOUTÉE	1 712,21	306,30	-2 017,43	-458,5
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel	4 069,00	727,91	-582,00	-132,27
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-2 356,79	-421,6	-1 435,43	-326,2
+ Autres produits				
- Autres charges	6 000,00			
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-8 356,79		-1 435,43	-326,2
+ Produits financiers	1 085,93	194,26	392,91	89,30
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	1 085,93	194,26	392,91	89,30
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-7 270,86		-1 042,52	-236,9
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	2 640,83	472,42	2 105,52	478,53
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	-9 911,69		-3 148,04	-715,46