

DOSSIER FINANCIER

Exercice clos le : 30 juin 2021

FÉDÉRATION DES CHASSEURS
des côtes d'armor
rue Prunelle
22190 PLERIN

■ Sommaire

Etats de synthèse	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	6
Règles et méthodes comptables	7
Faits caractéristiques	9
Notes sur le bilan	10
Autres informations	17
Etats Détaillés	19
Bilan détaillé	20
Compte de résultat détaillé	26
Dossier de gestion	34
Flux financiers	35

Etats de synthèse

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

■ Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et ac	89 142	89 142		219
Immobilisations corporelles				
Terrains	206 886	17 625	189 261	189 292
Constructions	1 778 779	814 213	964 566	1 015 736
Installations techniques, matériel et outillage	232 738	154 145	78 593	77 902
Autres immobilisations corporelles	408 859	346 070	62 789	74 144
Immob. en cours / Avances et acomptes	23 976		23 976	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	15 015		15 015	465
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 100		3 100	3 100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 758 494	1 421 195	1 337 299	1 360 859
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	3 597		3 597	754
Créances				
Usagers et comptes rattachés	1 550		1 550	
Autres créances	214 130		214 130	199 390
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	<i>2 573 063</i>		<i>2 573 063</i>	<i>2 412 995</i>
Instruments de trésorerie				
<i>Disponibilités</i>	<i>74 907</i>		<i>74 907</i>	<i>119 419</i>
Charges constatées d'avance	65 711		65 711	70 998
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 932 958		2 932 958	2 803 557
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL DE L'ACTIF	5 691 452	1 421 195	4 270 257	4 164 415

■ Bilan

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
PASSIF		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 041 906	1 172 631
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	556 878	595 634
Réserves réglementées	1 656 953	1 533 821
Autres réserves	114 604	114 604
Report à nouveau	91 824	45 544
Résultat de l'exercice	137 155	33 561
Subventions d'investissement	38 901	
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	3 638 221	3 495 795
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	168 103	178 362
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	168 103	178 362
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions	94 356	29 715
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL FONDS DEDIES	94 356	29 715
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 715	242 053
Dettes fiscales et sociales	138 722	111 429
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 921	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	131 220	107 061
TOTAL DETTES	369 578	460 543
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL DU PASSIF	4 270 257	4 164 415

■ Compte de résultat

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	%	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	55 730	3,91	388 042	27,63
Production vendue	465 965	32,69	836 009	59,54
Chiffre d'affaires net	521 696	36,60	1 224 051	87,17
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	37 177	2,61	134 485	9,58
Reprises sur provisions et transferts de charges	88 043	6,18		
Cotisations	866 496	60,79	45 660	3,25
Autres produits	45 075	3,16	112 709	8,03
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 558 487	109,34	1 516 905	108,03
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	55 122	3,87	37 505	2,67
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres appro.	250 134	17,55	265 694	18,92
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	383 485	26,90	396 175	28,21
Impôts, taxes et versements assimilés	40 387	2,83	34 567	2,46
Salaires et Traitements	418 817	29,38	357 652	25,47
Charges sociales	247 420	17,36	160 202	11,41
Amortissements et provisions	91 515	6,42	175 952	12,53
Autres charges	114 832	8,06	94 767	6,75
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 601 711	112,37	1 522 514	108,43
RESULTAT D'EXPLOITATION	-43 224	-3,03	-5 609	-0,40
Quote parts de résultat sur opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée	240 372	16,86		
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.				
Autres intérêts et produits assimilés	36 908	2,59	39 824	2,84
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges				
Différence positive de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	36 908	2,59	39 824	2,84
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.				
TOTAL CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER	36 908	2,59	39 824	2,84
RESULTAT COURANT avant impôts	234 056	16,42	34 215	2,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	27 468	1,93	35 407	2,52
Sur opération en capital				
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges				

■ Compte de résultat

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	%	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	%
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 468	1,93	35 407	2,52
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	55 329	3,88	2 135	0,15
Sur opération en capital				
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	55 329	3,88	2 135	0,15
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-27 860	-1,95	33 272	2,37
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	4 400	0,31	4 210	0,30
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser	64 640	4,54	29 715	2,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	137 155	9,62	33 561	2,39

Annexe

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FÉDÉRATION DES CHASSEURS des côtes d'armor

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 4 270 257 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 137 155 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/10/2021 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social et des activités

La fédération départementale des chasseurs a pour objet de participer à la mise en valeur du patrimoine cynégétique départemental et à la protection de la faune sauvage ainsi que ses habitats. Elle assure la promotion et la défense de la chasse ainsi que les intérêts de ses adhérents.

les principaux changements engendrés par l'application du règlement ANC 2018-06 sont entre autres, le reclassement des subventions anciennement comptabilisées en #102600 en #131000 avec reprise au CR au rythme des amortissements des immobilisations subventionnées, reclassement de différents postes et en particulier au niveau des comptes de produits et des comptes de charges.

Règles générales

L'annexe est établie conformément aux dispositions du règlement ANC 10 2014-03 relatif au PCG sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06.

Le passage du règlement CRC 99-01 au règlement ANC n°2018-06 engendre les changements de méthodes ci-après :

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

■ Règles et méthodes comptables

* Constructions :

Il avait été décidé, pour rappel, de ne pas amortir le siège de l'association

* Agencements des constructions : 5 à 20 ans

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

■ Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

-Les valeurs mobilières font apparaitre un gain latent de 120 K€

Autres éléments significatifs

La convention collective de l'association prévoit le versement d'une indemnité de fin de carrière égale à un cinquième de mois par année de présence, dans la limite de six mois. Il n'a pas été signé d'accord particulier, dérogeant à la convention collective.

L'association n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

L'association a couvert son engagement de retraite dans le cadre d'un contrat IFC dont le capital au 31 décembre 2020 était de 137 871€

Le litige avec l'ancien directeur est clos au cours de cet exercice.

■ Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	89 142			89 142
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	89 142			89 142
Immobilisations corporelles				
- Terrains	206 886			206 886
- Constructions sur sol propre	1 177 032			1 177 032
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	601 747			601 747
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	225 678	7 059		232 738
- Installations générales, agencements				
- Matériel de transport	205 418	20 920		226 338
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	181 071	1 450		182 521
- Immobilisations corporelles en cours		2 976		2 976
- Avances et acomptes		21 000		21 000
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 597 832	53 405		2 651 237
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en				
- Autres titres immobilisés	465	14 550		15 015
- Prêts et autres immobilisations financières	3 100			3 100
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 565	14 550		18 115
ACTIF IMMOBILISE	2 690 539	67 955		2 758 494

■ Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	88 924			89 142
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	88 924			89 142
Immobilisations corporelles				
- Terrains	17 594	32		17 625
- Constructions sur sol propre	369 503	33 612		403 116
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	393 540	17 558		411 097
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	147 776	6 368		154 145
- Installations générales, agencements				
- Matériel de transport	140 578	30 167		170 746
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	171 766	3 558		175 324
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 240 757	91 296		1 332 053
ACTIF IMMOBILISE	1 329 681	91 296		1 421 195

Actif circulant

■ Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 284 491 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 100		3 100
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 550	1 550	
Autres	214 130	214 130	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	65 711	65 711	
TOTAL CREANCES	284 491	281 391	3 100
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits a recevoir	40 342
Produits a recevoir degats	2 110
Msa	15 410
Produits vallee du leguer	21 517
Aide departement escape games	349
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	79 728

■ Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré	1 041 906			1 041 906
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées	130 725		130 725	
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise	1 172 631		130 725	1 041 906
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles	595 634		38 756	556 878
Réserves réglementées	1 533 821	123 132		1 656 953
Autres réserves	114 604			114 604
Report à Nouveau	45 544	46 280		91 824
Résultat de l'exercice	33 561	137 155	33 561	137 155
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement		38 901		38 901
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs	29 715	64 640		94 356
Total fonds associatifs	3 525 511	410 108	203 042	3 732 576

■ Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	178 362	77 784	88 043		168 103
TOTAL PROVISIONS	178 362	77 784	88 043		168 103
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			88 043		
Financières					
Exceptionnelles					

■ Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	97 715	97 715		
Dettes fiscales et sociales	138 722	138 722		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 921	1 921		
Produits constatés d'avance	131 220	131 220		
TOTAL DETTES	369 578	369 578		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	5 500
Dettes prov congés payés	42 323
Autre charges à payer	10 000
Charges sociales à payer	18 029
Autres charges à payer	19 909
Charges à payer	
TOTAL CHARGES A PAYER	95 761

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees avance	41 912		
Cca degats	23 799		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	65 711		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	49 600		
Produits constate d avance deg	81 620		
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	131 220		

■ Autres informations

Donations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
Eduker		29 715	29 715		
Eduker 2				13 689	13 689
Bzh 1				12 059	12 059
Escape game 1				45 872	45 872
Bdd 1				16 677	16 677
BBA				6 059	6 059
Sous total		29 715	29 715	94 356	94 356
Sous total					
TOTAL FONDS DEDI		29 715	29 715	94 356	94 356

Etats Détaillés

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

■ Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et ac				
20800000 - Programmes informatiques	89 142		89 142	89 142
28080000 - Amort. logiciel		89 142	-89 142	-88 924
	89 142	89 142		219
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21100000 - Terrains	173 601		173 601	173 601
21200000 - Amenagements terrains	33 285		33 285	33 285
28120000 - Amort. amenag. terrains		17 625	-17 625	-17 594
	206 886	17 625	189 261	189 292
Constructions				
21311000 - Constructions	1 177 032		1 177 032	1 177 032
21350000 - Agencement siege plerin	601 747		601 747	601 747
28131100 - Amort. constructions		403 116	-403 116	-369 503
28135000 - Amort. amenag. siege		411 097	-411 097	-393 540
	1 778 779	814 213	964 566	1 015 736
Installations techniques, matériel et outillage				
21500000 - Installations techniques	232 738		232 738	225 678
28150000 - Amort. instal. techniques		154 145	-154 145	-147 776
	232 738	154 145	78 593	77 902
Autres immobilisations corporelles				
21820000 - Materiel transport	226 338		226 338	205 418
21830000 - Mat de bureau et informatique	64 238		64 238	62 788
21840000 - Mobilier	118 283		118 283	118 283
28182000 - Amort.vehicule		170 746	-170 746	-140 578
28183000 - Amortissement materiel de bure		61 112	-61 112	-58 281
28184000 - Amort mobilier		114 212	-114 212	-113 485
	408 859	346 070	62 789	74 144
Immob. en cours / Avances et acomptes				
23100300 - Hangar	2 976		2 976	
23830000 - Avances sur constructions	21 000		21 000	
	23 976		23 976	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
27100000 - Parts sociales cmb				465
27100100 - Parts sociales cmb degats	15		15	
27300000 - Titres (activité de portefeuille)	15 000		15 000	
	15 015		15 015	465
Prêts				
Autres immobilisations financières				
27500000 - Depots et cautionnements	3 100		3 100	3 100
	3 100		3 100	3 100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 758 494	1 421 195	1 337 299	1 360 859
ACTIF CIRCULANT				

■ Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
40910000 - Acompte	754		754	754
40910001 - Frs acompte	2 843		2 843	
	3 597		3 597	754
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41101000 - Client frc	1 550		1 550	
	1 550		1 550	
Autres créances				
40103902 - Prime habillement guillaume	797		797	
40103903 - Prime habillement olivier	937		937	
40103904 - Prime habillement arnaud	539		539	
40103910 - Prime habillement cyrille	1 269		1 269	
40104400 - Prime habillement david	460		460	
43503300 - lj				6 161
46710000 - Debitours crediteurs divers	1 057		1 057	1 057
46750000 - Dossier eduker	9 892		9 892	47 928
46750001 - Dossier eduker annee 2	10 453		10 453	
46750040 - Dossier bba 1	14 834		14 834	
46750100 - Dossier bzh annee 1	5 848		5 848	
46750200 - Produit a recevoir bdd1	18 975		18 975	
46750600 - Dossier escape games annee 1	55 579		55 579	
46870000 - Produits a recevoir	40 342		40 342	131 223
46870010 - Produits a recevoir degats	2 110		2 110	
46870020 - Msa	15 410		15 410	
46870300 - Produits vallee du leguer	21 517		21 517	
46871100 - Aide departement escape games	349		349	
47200200 - Compte attente formation guill	163		163	
47200700 - Cour d'appel	480		480	
47400200 - Compte degats	1 049		1 049	
47400500 - Tickets restaurant	12 070		12 070	13 022
	214 130		214 130	199 390
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
50800200 - Predica indemnité fin de	150 000		150 000	
50800300 - Obligation				150 000
50800400 - Livret cmb	11 174		11 174	11 116
50800700 - Depot à terme	240 000		240 000	240 000
50800800 - Livret asso	10 154		10 154	10 143
50800900 - Livret crca	140 000		140 000	210 000
50820000 - Sicav bft	303 735		303 735	303 735
50830000 - Achat obligations	138 000		138 000	138 000
50840001 - Livret associatif	430 000		430 000	200 000
50850000 - Obligations	650 000		650 000	650 000
50860000 - Depot a terme	500 000		500 000	500 000
	2 573 063		2 573 063	2 412 995
Instrument de trésorerie				

■ Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
<i>Disponibilités</i>				
51200000 - Banque	19 271		19 271	56 876
51200100 - Banque compte degats	51 552		51 552	61 640
51810000 - Banque interets courus	3 988		3 988	831
53000000 - Caisse	96		96	71
	74 907		74 907	119 419
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatees avance	41 912		41 912	70 998
48600100 - Cca degats	23 799		23 799	
	65 711		65 711	70 998
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 932 958		2 932 958	2 803 557
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL DE L'ACTIF	5 691 452	1 421 195	4 270 257	4 164 415

■ Bilan détaillé

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
PASSIF		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10210000 - Reserve immobilisee	13 050	721 916
10210001 - Valeur de patrimoine fdc	708 865	
10210002 - Valeur du patrimoine a renouve	319 990	
10211000 - Reserve renouvellement immo		319 990
10260000 - Subv invest bien renouvelable		130 725
	1 041 906	1 172 631
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
10631000 - Reserve degats	438 802	482 829
10632000 - Reserve subventions pays	118 075	104 880
10800200 - Reserve petit gibier		7 925
	556 878	595 634
Réserves réglementées		
10610200 - Excedent affecte a l'equilibre	70 340	
10630000 - Reserve de gestion	1 567 210	1 496 038
10630100 - Reserve centre de formation	19 403	37 783
	1 656 953	1 533 821
Autres réserves		
10681000 - Reserve projet associatif	114 604	114 604
	114 604	114 604
Report à nouveau		
11000000 - Report a nouveau (solde créditeur)		45 544
11010000 - Ran- règlement anc2018-06	91 824	
	91 824	45 544
Résultat de l'exercice	137 155	33 561
Subventions d'investissement		
13100000 - Subventions d'équipement	53 090	
13910000 - Subvention equipement	-14 190	
	38 901	
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	3 638 221	3 495 795
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
15800000 - Provision pour risque et charge		162 362
15800001 - Fonds de l'habitat	80 319	
15810000 - Provision pour ag	10 000	16 000
15820100 - Provision degÀt 2019/2020	3 868	

■ Bilan détaillé

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
15820200 - Provision degÂt 2020/2021	73 916	
	168 103	178 362
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	168 103	178 362
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions		
19400000 - Fonds dedies sur subventions eduker		29 715
19400001 - Fonds dedies eduker 2	13 689	
19400002 - Fonds dedies bzh1	12 059	
19400003 - Fonds dédiés escape game 1	45 872	
19400004 - Fonds dédiés bdd 1	16 677	
19400005 - Fonds dédiés bba	6 059	
	94 356	29 715
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL FONDS DEDIES	94 356	29 715
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	88 214	232 573
40103902 - Prime habillement guillaume	797	
40103903 - Prime habillement olivier	937	
40103904 - Prime habillement arnaud	539	
40103910 - Prime habillement cyrille	1 269	
40104400 - Prime habillement david	460	
40810000 - Factures non parvenues	5 500	9 480
	97 715	242 053
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - Dettes prov congés payés	42 323	38 755
42860000 - Autre charges à payer	10 000	
43110000 - Msa	15 196	13 035
43503000 - Indemnités journalières	224	
43710020 - Arial	4 189	3 348
43760300 - Axa	5 530	4 835
43780100 - F.p.c.	6 155	2 575
43860000 - Charges sociales à payer	18 029	16 209
44210000 - Prelevement a la source	558	476
44400000 - Impot societes	4 400	1 046
44440000 - Impot societes		3 164
44710000 - 4.25	12 207	8 569
44860000 - Autres charges a payer	19 909	19 418
	138 722	111 429
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
46730000 - Couverture assurance degÂt	872	
46860000 - Charges a payer		
47401200 - Compte degats	1 049	
	1 921	
Instruments de trésorerie		

■ Bilan détaillé

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	49 600	107 061
48700001 - Produits constatés d'avance dégr.	81 620	
	131 220	107 061
TOTAL DETTES	369 578	460 543
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL DU PASSIF	4 270 257	4 164 415

■ Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	Var. rel. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
70730000 - Vente matériel	55 730	40 927	36,17
70731000 - Vente bracelets		347 115	-100,00
	55 730	388 042	-85,64
Production vendue			
70300100 - Timbre federal		2 508	-100,00
70300101 - Timbre federal cred		437 250	-100,00
70300103 - Timbre federal jeunes chasseur		2 944	-100,00
70300104 - Timbre federal national		205 832	-100,00
70300105 - Timbre national fdc exterieur		176	-100,00
70300106 - Extension timbres nationaux		1 100	-100,00
70301113 - Participation chasseur		18 264	-100,00
70311300 - Timbres temporaires 3 jours		2 114	-100,00
70311400 - Affectation frais de dossier		45 610	-100,00
70806000 - Participation candidat permis	5 369		
70806001 - Frais de dossier permis de cha	44 845		
70808100 - Bracelets chevreuils	228 480		
70808200 - Bracelets cerfs	60 144		
70808300 - Bracelets sangliers	98 393		
70808400 - Vte bracelets sangliers enclos	125		
70808500 - Bracelet de remplacement	110		
70823600 - Publicite catalogue de formati	3 200		
70850000 - Port et frais accessoires		19	-100,00
70850010 - Port et frais accessoires degats	2 326		
70850320 - Droit timbre		36 528	-100,00
70850500 - Recettes insertion pub journal	4 159	450	824,22
70850600 - Participation candidat permis		5 174	-100,00
70850800 - Participation battue		1 935	-100,00
70851700 - Intervention ecole	766	700	9,43
70852100 - Reliquat stage garde	456	872	-47,71
70852320 - Subvention smitom		10 900	-100,00
70852321 - Smitom affecte bio region		8 000	-100,00
70852330 - Aide service civique		797	-100,00
70852340 - Valle du leguer		26 795	-100,00
70852350 - Subvention saur		4 000	-100,00
70852400 - Reliquat stage piegeage	455	392	16,07
70852700 - Participation stand de tir	2 380	2 090	13,88
70852710 - Stand de tir pris par fdc	3 075	3 755	-18,11
70853000 - Reliquat carte cadastrale	40		
70853400 - Assurance benard et sevestre	10 154	8 677	17,02
70853500 - Subvention departement		4 000	-100,00
70853600 - Formation corvides	290	250	16,00
70853800 - Formation certificat capacite	56	98	-42,56
70854100 - Formation securite a la chasse	1 020	2 280	-55,26
70854900 - Formation hygiene	5		
70855236 - Subvention cckb		2 500	-100,00
70855239 - Prectionnement armes rayees	118		
70855240 - Aide contrat pro escape game	814		
70855241 - Subv departement escape games	-814		
	465 965	836 009	-44,26
Chiffre d'affaires net	521 696	1 224 051	-57,38

■ Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	Var. rel. (%)
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
74101000 - Aide service civique	1 877		
74102000 - Subvention contrat de professi	5 186		
74103000 - Aide a l'embauche	1 978		
74104000 - Aide contrat pro escapes games	814		
74210000 - Subv departement escape games	349		
74310000 - Subvention smitom	7 752		
74320000 - Smitom affecte bio region	12 408		
74330000 - Smitom eduker 3	-687		
74340000 - Subvention departement	5 000		
74350000 - Subvention cckb	2 500		
74800000 - Subvention projet eduker		47 928	-100,00
74881000 - Perequation réforme		51 783	-100,00
74883000 - Ccf compensation permis		34 774	-100,00
	37 177	134 485	-72,36
Reprises sur provisions et transferts de charges			
78150000 - Reprise povision pour charges	88 043		
	88 043		
Cotisations			
75610600 - Participation chasseurs		45 660	-100,00
75612060 - Participation chasseurs degÂt	44 760		
75620000 - Vente de timbre fdc ext	2 108		
75620001 - Vente de timbres fdc 22	426 836		
75620002 - Timbres jeunes chasseurs	3 082		
75620200 - Temporaire 9 jours ext	38		
75620210 - Timbre 9 jours fdc 22	190		
75620300 - Participation chasseurs	17 904		
75620400 - Timbre 3 jours ext	722		
75620410 - Timbre 3 jours fdc 22	304		
75620450 - Timbre 3 jours national	24		
75621000 - Timbres nationaux	220 880		
75621001 - Extension national	400		
75624100 - Adhesion territoriale	111 996		
75624500 - Affectation societe permis	1 464		
75625000 - Droit de timbre	35 788		
	866 496	45 660	NS
Autres produits			
75110000 - Dommages et interets		799	-100,00
75611100 - Adhesion		110 466	-100,00
75611500 - Affectation societe permis		1 444	-100,00
75882000 - Subvention contribution financière	45 075		
	45 075	112 709	-60,01
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 558 487	1 516 905	2,74
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
60730000 - Achats materiel	11 374	6 944	63,80
60730100 - Achats godets agrainoirs	3 087	1 946	58,64
60730200 - Don materiel clotures	1 951	1 681	16,06
60730400 - Achats phares	581	747	-22,22

■ Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	Var. rel. (%)
60730500 - Achats manuels du permis		895	-100,00
60730800 - Achats repulsif	20 492		
60730810 - Repulsif		11 406	-100,00
60731000 - Achats clotures degats	7 833	6 393	22,53
60731200 - Achats filets lapins	2 520	5 302	-52,47
60731201 - Don filets lapins		756	-100,00
60731300 - Achats materiel mesure cheveuil	2 351	1 395	68,53
60731400 - Achats gyrophares	140	39	255,33
60731500 - Achats matériel stage cordeaux	-65		
60731600 - Achats livres willy shraen	745		
60731700 - Achats ampoules	656		
60731800 - Achats jalons	3 558		
60970000 - Rrr obt, /marchandises	-102		
	55 122	37 505	46,97
Variation de stock			
Achats de matières premières et autres appro.			
60100000 - Indemnisation degats		265 694	-100,00
60100001 - Indemnisation degÂt	250 134		
	250 134	265 694	-5,86
Variation de stock (m.p.)			
Autres achats & charges externes			
60400100 - Analyse Ida	7 202	5 724	25,83
60610000 - Fournit. non stockables	13 100	13 987	-6,34
60614000 - Carburant	12 564	11 880	5,76
60614050 - Carburant david		1 471	-100,00
60615100 - Achats plan de chasse		16 551	-100,00
60615200 - Logiciel plan chasse		1 050	-100,00
60615400 - Habillement david		2 442	-100,00
60615500 - Achats affectes aux permis de ch		2 630	-100,00
60615600 - Achats materiel informatique		1 320	-100,00
60615900 - Achats bulletin federal		19 223	-100,00
60616100 - Achats carnets becasses		1 017	-100,00
60616500 - Achats timbres federaux		337	-100,00
60617400 - Gravures medailles		516	-100,00
60618000 - Achats bracelets lievres		2 084	-100,00
60619600 - Enquete sondage		3 440	-100,00
60619900 - Terralies+ pommerit jaudy		170	-100,00
60620800 - Achats habits		2 601	-100,00
60622600 - Habillement		520	-100,00
60622700 - Sacs grand gibier		1 803	-100,00
60626800 - Achats protege permis		8 100	-100,00
60627000 - Cahier de battue		1 375	-100,00
60627100 - Guide equilibre foret		2 432	-100,00
60630000 - Fournitures entretien		27	-100,00
60630001 - Achat materiel informatique	3 662		
60630002 - Materiel info eduker	74		
60630010 - Achats masque + gel	805		
60630100 - Achats agrainoirs bois	1 590	1 314	21,01
60630200 - Achats materiel	1 342	2 084	-35,60
60630300 - Achats materiel botsay	845	1 805	-53,18
60630400 - Achats materiel bois meur	868	547	58,71
60630600 - Materiel intervention ecole	9	72	-87,97

■ Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	Var. rel. (%)
60630701 - Don repulsif	25		
60630702 - Achats repulsif amo	1 669		
60630900 - Achats materiel stand de tir	702	1 885	-62,75
60631200 - Achats bagues	42	18	134,82
60631700 - Achats materiel entretien site	223	668	-66,58
60632100 - Achats materiel kerval		36	-100,00
60632400 - Achat materiel poulailler	1 052	1 254	-16,13
60632700 - Achat materiel degats	98		
60632800 - Achats materiel kerne uhel	65		
60632900 - Achats mat abc st agathon	18		
60633260 - Materiel projet eduker	4 579	1 045	338,06
60633261 - Achats materiel eduker	2 857		
60633280 - Achats materiel bzh	1 012		
60640000 - Fournitures administrat.	7 738	11 249	-31,21
60640001 - Fournitures administratives dega	1 444		
60640700 - Fournitures administratives gui	999	1 132	-11,75
60640800 - Documents pub	11 540	82	NS
60640900 - Fournitures adm kerval	78		
60652700 - Sacs grand gibier	2 082		
60657000 - Cahiers de battues	1 561		
60657500 - Achat livres schraen	995		
60660810 - Prime habillement guillaume	520		
60660820 - Prime habillement olivier	520		
60660830 - Prime habillement cyrille	520		
60660840 - Prime habillement arnaud	520		
60675100 - Achat pour le plan de chasse	18 363		
60675200 - Achat cartes societaires	1 074		
60675300 - Achat affecte permis de chasse	4 042		
60680860 - Prime habillement blandine	520		
60680970 - Prime habillement david	520		
60685900 - Achat bulletin federal	10 443		
60686100 - Achat carnets becasses	994		
60686500 - Achat timbre federaux	311		
60687400 - Achat et gravure medailles	174		
60688000 - Achat bracelets lievres	1 450		
60689600 - Enquete sondage	3 464		
60689900 - Terralie + pommerit jaudy	558		
61220100 - Credit bail photocopieur	6 701	6 701	
61220200 - Credit bail serveur	3 086	4 440	-30,49
61300800 - Location machine mise sous pli	4 673	4 552	2,65
61300900 - Location car	50		
61500000 - Entretien et reparation	267	772	-65,46
61520000 - Entretien /biens immobiliers	12 298	10 093	21,85
61520100 - Entretien ball trap glomel	1 282	565	126,89
61520400 - Entretien stand de tir	434		
61550003 - Entretien kerval	500		
61551000 - Entretien materiel	11 129	8 680	28,22
61560000 - Maintenance informatique	4 482	12 160	-63,14
61560100 - Maintenance logiciel guichet u	1 201		
61560200 - Maintenance logiciel retriervier	5 842		
61560400 - Assistance informatique fncfdc	119		
61560500 - Assistance informatique fnc de	1 174		

■ Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	Var. rel. (%)
61610000 - Assurance responsabilite civile	3 388	3 376	0,36
61610100 - Cautionnement regisseurs	48	48	
61610200 - Assurance permis de chasser	1 394	1 407	-0,92
61620000 - Assurance personnel fdc	7 453	7 349	1,41
61620001 - Assurance vehicule eduker	318		
61630000 - Assurance vehicule	160	159	0,36
61630100 - Assurance vehicule david	708	1 398	-49,37
61630200 - Assurance collection animalie	405	403	0,37
61630300 - Assurance vehicule david	695		
61640000 - Assurance immeuble	3 500	3 487	0,37
61640100 - Assurance batiment glomel	558	556	0,38
61640110 - Assurance stand de tir	600	597	0,37
61810000 - Documentation generale	3 261	2 261	44,24
61810400 - Achats livre eduker	124		
61830000 - Documentation technique	492	84	486,89
61880100 - Frais divers adm	813	480	69,46
62260000 - Honoraires divers	51 403	18 287	181,09
62260100 - Rembt transaction	8 400		
62261000 - Honoraires comptes		20 424	-100,00
62264000 - Prest. extérieure - vacation dégâts		22 436	-100,00
62265000 - Vacataires degÂt	15 541		
62280100 - Formation estimateur	400		
62310000 - Annonces insertions	696	534	30,46
62310200 - Annonces deces	281		
62410000 - Frais de transport sur achats	168		
62410002 - Transport sur achats eduker	121		
62510000 - Voyages et deplacements	35 067	20 998	67,01
62519000 - Indemnites forfaitaires president		9 182	-100,00
62570000 - Receptions	6 176	11 341	-45,54
62580000 - Deplacement des estimat.		14 230	-100,00
62600100 - Frais postaux refactures		1 463	-100,00
62610000 - Frais telephone	6 364	6 671	-4,61
62610100 - Telephone estimateur	389	386	0,82
62611000 - Telephone technique	1 944	1 932	0,63
62612000 - Itineris stand glomel	323	370	-12,77
62615000 - Telephone administrateurs	876	678	29,21
62620000 - Carte t	17 856	26 845	-33,49
62620100 - Carte t	4 838		
62620200 - Frais postaux journal chasseur	8 416	27 998	-69,94
62620400 - Frais postaux guichet unique	16 919	13 537	24,98
62700000 - Services bancaires et assimilés	428	678	-36,92
62700010 - Frais crca degat	229		
62700100 - Frais bancaires guichet unique	1 434	1 123	27,67
62810000 - Cotisation unfdc	100	100	
62810100 - Cotisation federation national	1 000	1 000	
62810400 - Cotisat conseil regional		500	-100,00
62812000 - Cotisation a.n.c.g.g.	25	25	
62813000 - Cotisation conseil regional de	500		
62813200 - Cotisation fdc cotieres		500	-100,00
62818000 - Cotisation st hubert	150		
62830200 - Cotisation fondation	1 341	1 368	-1,97
62830600 - Adhesion afac agroforesterie	110	110	

■ Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	Var. rel. (%)
Impôts, taxes et versements assimilés	383 485	396 175	-3,20
63111000 - 4.25 administratif	8 840	5 111	72,97
63112000 - 4.25 technique	5 540	4 734	17,01
63113000 - Taxe sur les salaires	8 413	7 696	9,32
63180000 - Charges sociales sur cp adm	273	257	6,07
63180100 - Charges sociales sur cp tec	54	251	-78,58
63180200 - Charges sociales/cp	30	31	-1,43
63331000 - F.p.c. administratif	2 537	2 043	24,16
63332000 - F.p.c. technique	2 168	1 978	9,61
63333000 - F.p.c.	1 008	1 163	-13,36
63512000 - Taxes foncieres	11 127	10 823	2,81
63542100 - Cartes grise		480	-100,00
63542200 - Carte grise vehicule eduker	398		
	40 387	34 567	16,84
Salaires et Traitements			
64110000 - Rémunération du personnel	418 817	357 652	17,10
	418 817	357 652	17,10
Charges sociales			
64500100 - Charges patronales guichet uni	3 603	3 899	-7,59
64511000 - M.s.a. administratif	56 077	46 431	20,77
64512000 - M.s.a. technique	47 933	40 070	19,62
64513000 - Msa degats	26 016	22 586	15,18
64521200 - Axa sante administrative	8 540	6 549	30,40
64522200 - Axa sante technique	8 073	7 258	11,24
64523200 - Axa sante degats	3 142	2 968	5,87
64550100 - Arial administrative	9 712	7 981	21,69
64552100 - Arial janvier technique	7 714	7 278	5,99
64553100 - Arial	4 432	4 104	8,00
64580000 - Charges sociales sur cp adm	1 279	434	194,65
64580100 - Charges sociales sur cp tec	351	290	20,98
64580200 - Charges sociales/cp	190	-243	-178,36
64710000 - Tickets restaurant	12 357	10 598	16,60
64800000 - Autres charges de personnel	58 000		
	247 420	160 202	54,44
Amortissements et provisions			
68110000 - Dotation compte amortisst	2 906	93 909	-96,91
68112000 - Dotation aux amortissements	88 609		
68150000 - Prov pour risques		82 043	-100,00
	91 515	175 952	-47,99
Autres charges			
65300100 - Cotisation syndicat	2 473	2 775	-10,86
65810000 - Charges	24 088	32 500	-25,88
65815000 - Subventions materiel	86 680	57 872	49,78
65820100 - Rembt permis administratif		1 395	-100,00
65820300 - Remboursement permis de chasse		225	-100,00
65882001 - Rembt permis technique	1 140		
65882002 - Rembt permis administratif	225		
65882003 - Rembt permis david	225		
	114 832	94 767	21,17
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 601 711	1 522 514	5,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	-43 224	-5 609	670,59

■ Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	Var. rel. (%)
Quote parts de résultat sur opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
75510100 - Perequation reforme	51 783		
75510200 - Ccf compensation permis	34 774		
75512100 - Subvention projet eduker	-1 742		
75512200 - Subvention projet eduker 2	38 907		
75512300 - Projet zone bzh humide	19 495		
75512400 - Subvention projet bdd1	18 975		
75512500 - Subvention projet bba 1	14 834		
75512600 - Subvention escapes games 1	55 579		
75513100 - Subvention saur	4 000		
75513200 - Subvention gmb	3 767		
	240 372		
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.			
Autres intérêts et produits assimilés			
76400000 - Revenus valeurs mobil.	29 299	31 415	-6,73
76400100 - Produits financiers degats	7 609	8 409	-9,52
	36 908	39 824	-7,32
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges			
Différence positive de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.			
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	36 908	39 824	-7,32
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.			
TOTAL CHARGES FINANCIERES			
RESULTAT FINANCIER	36 908	39 824	-7,32
RESULTAT COURANT avant impôts	234 056	34 215	584,08
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
77100000 - Produits exceptionnels	23 319	25 070	-6,98
77100100 - Reserves o.n.c.	2 657		
77100200 - Caution manuel du permis	700	1 450	-51,72
77200000 - Produits sur exercice antérieur	687	8 887	-92,27
77200100 - Pdts s/ex. antérieurs	105		
	27 468	35 407	-22,42
Sur opération en capital			
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges			
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 468	35 407	-22,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
67100000 - Charges exceptionne. oper gest	2 077	1 317	57,76

■ Compte de résultat détaillé

	du 01/07/20 au 30/06/21 12 mois	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	Var. rel. (%)
67100001 - Charges excep eduker 1	3 964		
67200000 - Charges except anterieures	6 313	651	870,25
67200100 - Rbt bracelet ex anterieur	720	168	328,57
67200200 - Charges anterieures degats	42 254		
	55 329	2 135	NS
Sur opération en capital			
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	55 329	2 135	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-27 860	33 272	-183,74
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices			
69500000 - Impôt sociétés	3 307	4 210	-21,45
69500100 - Impot societe degats	1 093		
	4 400	4 210	4,51
Report des ressources non utilisées			
Engagements à réaliser			
68940001 - Engagement eduker 2	13 689		
68940002 - Engagement bzh1	12 059		
68940003 - Engagement escape game 1	45 872		
68940004 - Engagement bdd 1	16 677		
68940005 - Engagement bba 1	6 059		
68950000 - Report fond dedies projet eduk		29 715	-100,00
78940000 - Reprise sur engagement eduker	-29 715		
	64 640	29 715	117,53
RESULTAT DE L'EXERCICE	137 155	33 561	308,68

Dossier de gestion

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

■ **Flux financiers**

■ Flux financiers

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	140 627	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	140 627	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres et en comptes courants	-2 327 140	
Nouveaux emprunts		
Subventions d'investissement	38 901	
TOTAL DES RESSOURCES	-2 147 612	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		67 955
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement d'emprunts		
TOTAL DES EMPLOIS		67 955
Variation du fonds de roulement net global		2 215 567

	30/06/2021	30/06/2020	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 597	754	2 843	
Comptes clients, comptes rattachés	1 550		1 550	
Autres créances	214 130	199 390	14 740	
Comptes de régularisation	65 711	70 998		5 287
Variation des dettes				
Fournisseurs, comptes rattachés	97 715	242 053	144 338	
Dettes fiscales et sociales	138 722	111 429		27 292
Autres dettes	1 921			1 921
Comptes de Régularisation	131 220	107 061		24 159
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			104 811	
Variation de la trésorerie active	2 647 969	2 532 414	115 556	
Variation nette de trésorerie			115 556	
Variation du fonds de roulement net global			220 366	

■ Flux financiers

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	137 155	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	91 515	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		88 043
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	140 627	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Subventions obtenues sur l'exercice	38 901	
Total des ressources externes de l'exercice	38 901	
Mais votre entreprise doit financer :		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		67 955
Total des besoins de financement de l'exercice		67 955
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	2 532 414	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	2 643 987	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation des acomptes versés sur commandes		2 843
Augmentation de l'en-cours clients		1 550
Augmentation des autres créances		9 453
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		144 338
Augmentation des dettes fiscales et sociales	27 292	
Augmentation des autres dettes	26 080	
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		104 811
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	2 539 176	



TALENZ
TOADENN



TALENZ TOADENN

Rennes

20, Rue des Loges | CS 67416
35574 Chantepie Cedex
Tél : 02 23 45 14 51
E-mail : contact@talenz-toadenn.fr

Saint-Brieuc

1, Rue des Mimosas | BP 40213
22192 Plérin sur Mer Cedex
Tél : 02 96 33 77 88
E-mail : contact@talenz-toadenn.fr