

**ÉTATS FINANCIERS AU  
31/08/2021**

Spelc Lorraine  
35 grand rue  
DIEDING  
57905 Zetting

Téléphone : 0611754717

# SOMMAIRE

<b>Bilan</b> .....	<b>3</b>
<b>Compte de résultat</b> .....	<b>6</b>
<b>Détail des comptes</b> .....	<b>8</b>
Bilan.....	9
Compte de Résultat.....	11

**Bilan**

## Bilan

ACTIF				
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)			Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)
	Brut	Amort. - Prov.	Net	Net
Immobilisations incorp. : Fonds commercial				
Immobilisations incorp. : Autres				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>Total I : Actif immobilisé</b>				
Stocks - Matières premières, approvisionnements, en cours de production				
Stocks - Marchandises				
Av. et Ac. versés sur commandes				
Créances : Clients et comptes rattachés				
Créances : Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	43 164		43 164	41 479
Charges constatées d'avance				
<b>Total II : Actif circulant</b>	<b>43 164</b>		<b>43 164</b>	<b>41 479</b>
<b>Total général (I + II)</b>	<b>43 164</b>		<b>43 164</b>	<b>41 479</b>

# Bilan

PASSIF		
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)
	Net	Net
Capital social ou individuel	44 335	44 335
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 855	-5 332
Résultat de l'exercice	1 685	2 477
Provisions réglementées		
<b>Total I : Capitaux propres</b>	<b>43 164</b>	<b>41 479</b>
<b>Total II : Provisions pour risques et charges</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>Total III : Dettes</b>		
<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>43 164</b>	<b>41 479</b>

# **Compte de résultat**

## Compte de Résultat

RÉSULTAT COMPTABLE	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)
Ventes de marchandises		101
Production vendue - Biens		
Production vendue - Services		48
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		1 289
Autres produits	28 901	27 549
<b>Total I : Produits d'exploitation</b>	<b>28 901</b>	<b>28 987</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matière première et approvisionnement)		
Autres charges externes	10 137	10 892
Impôts, taxes et versements assimilés	303	1 278
Rémunérations du personnel		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements		
Dotations aux provisions		
Autres charges	16 995	15 840
<b>Total II : Charges d'exploitation</b>	<b>27 435</b>	<b>28 009</b>
<b>Résultat d'exploitation (I - II)</b>	<b>1 465</b>	<b>978</b>
Total III : Produits financiers	219	293
Total IV : Produits exceptionnels		1 206
Total V : Charges financières		
Total VI : Charges exceptionnelles		
Total VII : Impôts sur les bénéfices		
<b>Bénéfices ou pertes (Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII))</b>	<b>1 685</b>	<b>2 477</b>

## **Détail des comptes**

## Détail des comptes

BILAN SIMPLIFIÉ				
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
<b>Actif</b>				
Actif circulant				
<b>Disponibilités</b>	<b>43 163.87</b>	<b>41 479.36</b>	<b>1 684.51</b>	<b>4.06</b>
51200001 CREDIT MUTUEL	1 611.72	1 186.44	425.28	35.85
51200002 CREDIT MUTUEL LIVRET	41 552.15	40 292.92	1 259.23	3.13
<b>Total II</b>	<b>43 163.87</b>	<b>41 479.36</b>	<b>1 684.51</b>	<b>4.06</b>
<b>Total général (I + II)</b>	<b>43 163.87</b>	<b>41 479.36</b>	<b>1 684.51</b>	<b>4.06</b>

## Détail des comptes

BILAN SIMPLIFIÉ				
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
<b>Passif</b>				
Capitaux propres				
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>44 334.83</b>	<b>44 334.83</b>		
10200000 Fonds syndical propre sans droit de reprise	44 334.83	44 334.83		
<b>Report à nouveau</b>	<b>-2 855.47</b>	<b>-5 332.21</b>	<b>2 476.74</b>	<b>-46.45</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU	3 840.17	1 363.43	2 476.74	181.66
11900000 Report à nouveau (débitteur)	-6 695.64	-6 695.64		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 684.51</b>	<b>2 476.74</b>	<b>-792.23</b>	<b>-31.99</b>
<b>Total I</b>	<b>43 163.87</b>	<b>41 479.36</b>	<b>1 684.51</b>	<b>4.06</b>
<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>43 163.87</b>	<b>41 479.36</b>	<b>1 684.51</b>	<b>4.06</b>

## Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ				
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Produits d'exploitation				
<b>Ventes de marchandises dont export et livraisons intracommunautaires</b>		<b>101.00</b>	<b>-101.00</b>	<b>-100.00</b>
70700000 VENTES CEZAM		101.00	-101.00	-100.00
<b>Production vendue - Services</b>		<b>48.00</b>	<b>-48.00</b>	<b>-100.00</b>
70600000 Recettes manifestations et stages		48.00	-48.00	-100.00
<b>Subventions d'exploitation reçues</b>		<b>1 289.27</b>	<b>-1 289.27</b>	<b>-100.00</b>
74000000 Subventions recues fédération		1 289.27	-1 289.27	-100.00
<b>Autres produits</b>	<b>28 900.70</b>	<b>27 548.80</b>	<b>1 351.90</b>	<b>4.91</b>
75600000 Cotisations Adhérents	28 900.70	27 548.80	1 351.90	4.91
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)</b>	<b>28 900.70</b>	<b>28 987.07</b>	<b>-86.37</b>	<b>-0.30</b>
Charges d'exploitation				
<b>Autres charges externes</b>	<b>10 136.99</b>	<b>10 891.67</b>	<b>-754.68</b>	<b>-6.93</b>
60400000 Achats prestations pour activités	387.00	1 269.76	-882.76	-69.52
60500000 Achats matériels et fournitures pour activit	1 681.68	1 963.88	-282.20	-14.37
60640000 Fournitures administratives		40.89	-40.89	-100.00
60650000 SITE INTERNET	126.21		126.21	
61300000 Locations	70.00	88.79	-18.79	-21.16
61600000 Assurances, Primes versées	646.13	627.85	18.28	2.91
61850000 FRAIS DE REUNION REPAS	360.53		360.53	
62200000 honoraires et intermédiaires	3 960.00		3 960.00	
62400000 Frais de transport	1 021.31	2 700.09	-1 678.78	-62.17
62500000 Déplacements,missions et réceptions		1 520.45	-1 520.45	-100.00
62560000 MISSIONS RECEPTIONS		906.55	-906.55	-100.00
62600000 Frais postaux	1 758.13	1 618.76	139.37	8.61
62610000 Télécom,internet		59.88	-59.88	-100.00
62700000 Services bancaires et assimilés	126.00	48.07	77.93	162.12
62800000 Divers		46.70	-46.70	-100.00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>303.43</b>	<b>1 277.58</b>	<b>-974.15</b>	<b>-76.25</b>
63300000 FORMATION	303.43	1 277.58	-974.15	-76.25
<b>Autres charges</b>	<b>16 995.00</b>	<b>15 840.00</b>	<b>1 155.00</b>	<b>7.29</b>
65800000 Cotisations Fédérations et autres	16 995.00	15 840.00	1 155.00	7.29
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>27 435.42</b>	<b>28 009.25</b>	<b>-573.83</b>	<b>-2.05</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I - II)</b>	<b>1 465.28</b>	<b>977.82</b>	<b>487.46</b>	<b>49.85</b>
Produits et charges divers				
<b>Produits financiers (III)</b>	<b>219.23</b>	<b>292.92</b>	<b>-73.69</b>	<b>-25.16</b>
76000000 Intérêts placements	219.23	292.92	-73.69	-25.16
<b>Produits exceptionnels (IV)</b>		<b>1 206.00</b>	<b>-1 206.00</b>	<b>-100.00</b>
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 206.00	-1 206.00	-100.00
<b>2 - Bénéfice ou perte : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>	<b>1 684.51</b>	<b>2 476.74</b>	<b>-792.23</b>	<b>-31.99</b>