

Valérie GUIBERT

Anne GUITARD

Hervé GAUDON

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes

**DISTRICT DE FOOTBALL
de la Charente Maritime
13 Cours Paul Doumer
17100 SAINTES**

**COMPTES ANNUELS
arrêtés au 30 juin 2018**

EXERCICE 2017/2018

Période du 1er juillet 2017 au 30 juin 2018

ATTESTATION

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

DISTRICT DE FOOTBALL

Pour l'exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	493 978 €
- Chiffre d'affaires	146 942 €
- Résultat net comptable	22 107 €

Fait à Lagord,
le 28 septembre 2018

Valérie GUIBERT
Expert-Comptable

SOMMAIRE

Pages

DOCUMENTS D'ANALYSE

Bilan et compte de résultat synthétique
Tableau de financement
Variation du fonds de roulement

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan actif	1
Bilan passif.....	2
Compte de résultat.....	3

ANNEXE

Règles et méthodes comptables et autres éléments significatifs de l'exercice	4
Annexe bilan actif	5 – 6
Annexe bilan passif	7
Autres informations	8

DETAIL DES COMPTES

Détail bilan actif.....	9
Détail bilan passif	10
Détail compte de résultat.....	11 – 13

DOCUMENTS D'ANALYSE

DISTRICT FOOTBALL CHARENTE MARITIME

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	30/06/2018	30/06/2017	PASSIF	30/06/2018	30/06/2017
actif immobilisé			Capitaux propres		
immobilisations	200786	175310	réserves	343874	275600
			résultat de l'exercice	22107	68274
			subvention d'investissement	61241	51663
total	200786	175310	total	427222	395537
actif circulant			emprunts et dettes		
créances clubs	64787	63516	emprunts	0	30000
créance FFF	0	0	dettes fournisseurs	18915	19630
créance ligue	69163	93423	dettes fiscales et sociales	34693	36298
autres créances	56275	93956	dettes diverses	13147	0
trésorerie	102966	55261			
total	293191	306156	total	66755	85928
total actif	493977	481466	total passif	493977	481465

DISTRICT DE FOOTBALL CHARENTE MARITIME

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE	30/06/2018	30/06/2017	variation
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
cotisations, frais dossier, forfaits	131 741	138 085	-6 344
subventions recues, partenariats	215 187	189 746	25 441
engagements jeunes, seniors, coupes	67 680	69 855	-2 175
interets livret	1 213	1 208	5
	415 821	398 894	16 927
CHARGES			
achats objets promotionnels	-26 840	-16 430	10 410
alimentation	-14 354	-7 093	7 261
frais généraux	-116 779	-132 713	-15 934
Impôts, taxes et versements assimilés	-7 054	-7 652	-598
Salaires et traitements	-147 769	-130 154	17 615
Charges sociales	-45 426	-43 676	1 750
Dotations aux amortissements sur immobilisat	-12 641	-15 450	-2 809
autres charges	-12 403	-7 314	5 089
Intérêts et charges assimilées	0	0	0
	-383 266	-360 482	22 784
RESULTAT COURANT	32 555	38 412	-5 857
produits exceptionnels	0	70000	-70000
reprise quote part subvention	8 222	8 222	0
Charges exceptionnelles	-18 668	-48 360	29 692
RESULTAT NET	22 109	68 274	-46 165

TABLEAU DE FINANCEMENT

RESSOURCES STABLES	2018		2017
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT			
Résultat net de l'exercice	22 109		68274
Dotations aux amortissements	12 641		15450
Plus ou moins values sur cessions			-41370
Quote part des subvention d'investissement	-8 222		-8222
Autofinancement brut	26 528		34132
Distributions			
Autofinancement net	26 528		34132
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES	0		
SUBVENTION RECUE	17 800		
CESSIONS OU REDUCTIONS D'ACTIF IMMOBILISE			70000
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES			
Emprunts de l'exercice	0		0
Apports comptes courants			
TOTAL DES RESSOURCES		44 328	104132
EMPLOIS STABLES			
ACQUISITIONS ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations corporelles ou incorp	38 118		
Immobilisations financières			
	38 118		0
REPRISE SUR PROVISIONS RISQUES			
REMBOURSEMENT COMPTE COURANT			
REMBOURSEMENTS DETTES FINANCIERES	30 000		
TOTAL DES EMPLOIS		68 118	0
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT			
RESSOURCES		44 328	104132
-EMPLOIS		68 118	0
		-23 790	104132

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT				
BESOINS EN FONDS DE ROULEM	2018	2017	Variation 2018/17	2016
Acomptes fournisseurs	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	64 787	63 516	1 271	37 382
Autres créances	115 080	173 554	-58 474	102 634
Charges constatées d'avance	10 358	13 825	-3 467	17 004
Fournisseurs et comptes rattachés	-18 915	-19 630	715	-23 308
Dettes fiscales et sociales	-31 213	-33 027	1 814	-41 412
Autres dettes	-16 627	-3 271	-13 356	-3 612
Produits constatés d'avance	0	0	0	0
Acomptes clients	0	0	0	0
BESOINS OU DEGAGEMENTS D'	123 470	194 967	-71 497	88 688
BESOINS EN FONDS DE ROUL. HORS EXPLOITATION				
Actif hors exploitation	0	0	0	0
Passif hors exploitation	0	0	0	0
BESOINS OU DEGAGEMENTS HC	0	0	0	0
BESOINS OU DEGAGEMENTS TO	123 470	194 967	-71 497	88 688
TRESORERIE				
Disponibilités et concours bancaire	102 966	55 261	47 705	57 407
TRESORERIE TOTALE	102 966	55 261	47 705	57 407
FONDS DE ROULEMENT (trésorerie)	226 436	250 228	-23 792	146 095
	2018	2017	Variation 2018/17	2016
ACTIF CIRCULANT	293 191	306 155	-12 964	214 428
DETTES A COURT TERME (hors e	-66 755	-55 928	-10 827	-68 333
FONDS DE ROULEMENT	226 436	250 227	-23 791	146 095

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

1.
DISTRICT DE FOOTBALL

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	206	206				
Constructions	401 132	237 544	163 589	33,12	174 248	36,19
Autres immobilisations corporelles	114 135	76 937	37 198	7,53	1 062	0,22
TOTAL (I)	515 473	314 687	200 786	40,65	175 310	36,41
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	71		71	0,01	83	0,02
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	639		639	0,13	1 048	0,22
. Autres	179 157		179 157	36,27	235 939	49,00
Valeurs mobilières de placement	19 505		19 505	3,95	24 383	5,06
Disponibilités	83 461		83 461	16,90	30 878	6,41
Charges constatées d'avance	10 358		10 358	2,10	13 825	2,87
TOTAL (II)	293 191		293 191	59,35	306 156	63,59
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	808 665	314 687	493 978	100,00	481 465	100,00

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	30/06/2018 (12 mois)		30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	343 874	69,61	275 600	57,24
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	22 107	4,48	68 274	14,18
Subventions d'investissement	61 241	12,40	51 663	10,73
TOTAL(I)	427 222	86,49	395 537	82,15
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes financières diverses			30 000	6,23
. Divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 915	3,83	19 630	4,08
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	9 838	1,99	9 055	1,88
. Organismes sociaux	21 375	4,33	23 972	4,98
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 480	0,70	3 271	0,68
Autres dettes	13 147	2,66		
TOTAL(IV)	66 755	13,51	85 928	17,85
TOTAL PASSIF (I à V)	493 978	100,00	481 465	100,00

DISTRICT DE FOOTBALL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	235		235	0,16	65	0,04	170		261,54
Production vendue biens	131 506		131 506	89,50	138 020	92,08	-6 514		-4,71
Production vendue services	15 201		15 201	10,34	11 804	7,88	3 397		28,78
Chiffres d'Affaires Nets	146 942		146 942	100,00	149 889	100,00	-2 947		-1,96
Subventions d'exploitation			199 986	136,10	177 942	118,72	22 044		12,39
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			41 824	28,46	48 152	32,13	-6 328		-13,13
Autres produits			67 680	46,06	69 855	46,60	-2 175		-3,10
Total des produits d'exploitation (I)			456 432	310,62	445 838	297,45	10 594		2,36
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			18 720	12,74	5 944	3,97	12 776		214,94
Achats de matières premières et autres approvisionnements			22 473	15,29	20 109	13,42	2 364		11,76
Autres achats et charges externes			149 469	101,72	160 217	106,89	-10 748		-6,70
Impôts, taxes et versements assimilés			7 054	4,80	7 652	5,11	-598		-7,80
Salaires et traitements			156 904	106,78	148 271	98,92	8 633		5,82
Charges sociales			45 426	30,91	43 676	29,14	1 750		4,01
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 641	8,60	15 450	10,31	-2 809		-18,17
Autres charges			12 403	8,44	7 314	4,88	5 089		69,58
Total des charges d'exploitation (II)			425 092	289,29	408 634	272,82	16 458		4,03
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			31 340	21,33	37 204	24,82	-5 864		-15,75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Produits financiers de participations			942	0,64	991	0,66	-49		-4,93
Autres intérêts et produits assimilés			271	0,18	217	0,14	54		24,88
Total des produits financiers (V)			1 213	0,83	1 208	0,81	5		0,41
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			1 213	0,83	1 208	0,81	5		0,41
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			32 553	22,15	38 412	25,63	-5 859		-15,24
Produits exceptionnels sur opérations en capital			8 222	5,60	78 222	52,19	-70 000		-89,48
Total des produits exceptionnels (VII)			8 222	5,60	78 222	52,19	-70 000		-89,48
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			18 668	12,70	19 731	13,16	-1 063		-5,38
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					28 630	19,10	-28 630		-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)			18 668	12,70	48 360	32,26	-29 692		-61,39
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-10 446	-7,10	29 862	19,92	-40 308		-134,97
Total des Produits (I+III+V+VII)			465 867	317,04	525 268	350,44	-59 401		-11,30
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			443 760	302,00	456 994	304,89	-13 234		-2,89
RÉSULTAT NET			22 107	15,04	68 274	45,55	-46 167		-67,61
			<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				

ANNEXE

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 493 977,53 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 22 106,86 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 27/09/2018 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 515 473 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	206			206
Immobilisations corporelles	493 599	38 118	16 450	515 267
Immobilisations financières				
TOTAL	493 805	38 118	16 450	515 473

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 314 687 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	206			206
Immobilisations corporelles	318 289	12 641	16 450	314 481
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	318 495	12 641	16 450	314 687

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel	206	206	0	1 ans
Constructions sur sol propre	401 132	237 544	163 589	de 10 à 33 ans
Installations diverses	23 232	23 117	114	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	36 070	982	35 088	5 ans
Matériel de bureau	43 860	42 063	1 797	de 1 à 10 ans
Matériel informatique	10 562	10 545	17	de 3 à 4 ans
Mobilier	411	230	182	4 ans
TOTAL	515 473	314 687	200 786	

3.2 - Etat des créances = 190 225 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	190 225	190 225	
TOTAL	190 225	190 225	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 6 000 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	6 000
Disponibilités	
TOTAL	6 000

3.4 - Charges constatées d'avance = 10 358 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 66 755 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	18 915	18 915		
Dettes fiscales & sociales	34 693	34 693		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	13 147	13 147		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	66 755	66 755		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 36 472 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 120
Dettes fiscales & sociales	17 352
Autres dettes	13 000
TOTAL	36 472

6 - AUTRES INFORMATIONS

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		94 441		94 441
Montants de l'exercice		23 189		23 189
Sous-total		117 630		117 630

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		5 797		5 797
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		5 797		5 797

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total				

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		123 427		123 427

DETAIL DES COMPTES

DISTRICT DE FOOTBALL

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	206,24	206,24				
20500000 Logiciel	206,24		206,24	0,04	206,24	0,04
28050000 Amort logiciel		206,24	-206,24	-0,03	-206,24	-0,03
Constructions	401 132,17	237 543,62	163 588,55	33,12	174 248,16	36,19
21310000 Constructions sur sol propre	401 132,17		401 132,17	81,20	401 132,17	83,31
28131000 Amort. const. sol propre		237 543,62	-237 543,62	-48,08	-226 884,01	-47,11
Autres immobilisations corporelles	114 134,74	76 937,11	37 197,63	7,53	1 061,63	0,22
21810000 Installations diverses	23 231,81		23 231,81	4,70	23 231,81	4,83
21820000 matériel de transport	36 069,62		36 069,62	7,30		
21830000 Materiel de bureau	43 860,13		43 860,13	8,88	58 261,66	12,10
21835000 Materiel informatique	10 561,86		10 561,86	2,14	10 561,86	2,19
21840000 mobilier	411,32		411,32	0,08	411,32	0,09
28181000 Amort. installations diverses		23 117,49	-23 117,49	-4,67	-22 821,50	-4,73
28182000 amort mat transport		981,90	-981,90	-0,19		
28183000 Amort. materiel de bureau		42 063,45	-42 063,45	-8,51	-58 150,88	-12,07
28183500 Amort mat informatique		10 544,62	-10 544,62	-2,12	-10 305,82	-2,13
28184000 amort mobilier		229,65	-229,65	-0,04	-126,82	-0,02
TOTAL (I)	515 473,15	314 686,97	200 786,18	40,65	175 309,79	36,41
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	70,97		70,97	0,01	83,37	0,02
41100000 Collectif clubs	70,97		70,97	0,01	83,37	0,02
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	639,16		639,16	0,13	1 047,68	0,22
40150000 Collectif membres	639,16		639,16	0,13	1 047,68	0,22
. Autres	179 156,91		179 156,91	36,27	235 938,92	49,00
45110000 Fff	35 725,85		35 725,85	7,23		
45130000 Ligue du centre ouest	69 162,90		69 162,90	14,00	93 423,09	19,40
45140000 Collectif clubs	64 787,14		64 787,14	13,12	63 515,83	13,19
46200000 creances cession immobilisation					70 000,00	14,54
46710000 Debiteurs divers	3 481,02		3 481,02	0,70		
46870000 Produits a recevoir	6 000,00		6 000,00	1,21	9 000,00	1,87
Valeurs mobilières de placement	19 504,91		19 504,91	3,95	24 382,91	5,06
50300000 Actions	19 504,91		19 504,91	3,95	24 382,91	5,06
Disponibilités	83 461,14		83 461,14	16,90	30 878,03	6,41
51120000 Cheques a encaisser	2 000,00		2 000,00	0,40	493,54	0,10
51121000 Cheques a encaisser membres	1 905,40		1 905,40	0,39		
51122000 Cheques a encaisser fournisseurs	1 562,50		1 562,50	0,32		
51210000 Credit agricole	40 692,39		40 692,39	8,24	18 759,16	3,90
51231000 Credit agricole livret	36 558,66		36 558,66	7,40	11 288,07	2,34
53100000 Caisse	742,19		742,19	0,15	337,26	0,07
Charges constatées d'avance	10 358,26		10 358,26	2,10	13 824,61	2,87
48600000 Charges constatees d'avance	10 358,26		10 358,26	2,10	13 824,61	2,87
TOTAL (II)	293 191,35		293 191,35	59,35	306 155,52	63,59
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	808 664,50	314 686,97	493 977,53	100,00	481 465,31	100,00

DISTRICT DE FOOTBALL

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	343 874,25	69,61	275 600,25	57,24
Report à nouveau	343 874,25	69,61	275 600,25	57,24
11000000 Report exercices antérieurs				
Résultat de l'exercice	22 106,86	4,48	68 274,00	14,18
Subventions d'investissement	61 241,00	12,40	51 663,00	10,73
13130000 Subventions équipements	182 241,00	36,89	172 792,66	35,89
13913000 Subventions inscrites au resultat	-121 000,00	-24,49	-121 129,66	-25,15
TOTAL(I)	427 222,11	86,49	395 537,25	82,15
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers			30 000,00	6,23
16810000 Avance ligue			30 000,00	6,23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 915,06	3,83	19 629,83	4,08
40100000 Fournisseurs	12 795,06	2,59	15 309,83	3,18
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	6 120,00	1,24	4 320,00	0,90
Dettes fiscales et sociales	9 838,00	1,99	9 055,43	1,88
. Personnel			215,43	0,04
42100000 Remunerations dues	9 838,00	1,99	8 840,00	1,84
42820000 Prov. pour congés payés	21 375,36	4,33	23 971,80	4,98
. Organismes sociaux			14 822,00	3,08
43110000 Urssaf	8 197,00	1,66	4 421,32	0,92
43730000 Cips caisse retraite salaries	7 923,69	1,60	1 036,70	0,22
43735000 Ipsec prevoyange	1 098,36	0,22	67,78	0,01
43740000 Assedic				
43741000 contribution solidarité	122,31	0,02		
43820000 Charges sur congés payés	4 034,00	0,82	3 624,00	0,75
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 480,00	0,70	3 271,00	0,68
44860000 Dettes fiscales	3 480,00	0,70	3 271,00	0,68
Autres dettes	13 147,00	2,66		
46860000 Charges a payer	13 000,00	2,63		
47204000 prerequation	147,00	0,03		
TOTAL(IV)	66 755,42	13,51	85 928,06	17,85
TOTAL PASSIF (I à V)	493 977,53	100,00	481 465,31	100,00

DISTRICT DE FOOTBALL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	235,00		235,00	0,16	65,00	0,04	170	261,54
70700000 Ventes librairie	175,00		175,00	0,12			175	N/S
70701000 Ventes objets promo.	60,00		60,00	0,04	65,00	0,04	-5	-7,88
Production vendue biens	131 506,00		131 506,00	89,50	138 020,00	92,08	-6 514	-4,71
70210000 Cot. clubs	13 221,00		13 221,00	9,00	14 470,00	9,65	-1 249	-8,82
70220000 Licences arbitres	3 690,00		3 690,00	2,51	5 495,00	3,67	-1 805	-32,84
70230000 Cot. membres	34,00		34,00	0,02	34,00	0,02		0,00
70251000 Amendes -absences	1 150,00		1 150,00	0,78			1 150	N/S
70252000 Amendes arbitrage	2 850,00		2 850,00	1,94	5 952,00	3,97	-3 102	-52,11
70253000 Amendes championnat	6 797,00		6 797,00	4,63	6 130,00	4,09	667	10,88
70255000 Amendes discipline	4 103,00		4 103,00	2,79	2 561,00	1,71	1 542	60,21
70257000 Amendes diverses	1 300,00		1 300,00	0,88	1 300,00	0,87		0,00
70263000 Frais dossiers championnats	5 868,00		5 868,00	3,99	5 748,00	3,83	120	2,09
70265000 Frais dossiers - discipline	82 501,00		82 501,00	56,15	86 978,00	58,03	-4 477	-5,14
70271000 Droit d'appels	394,00		394,00	0,27	388,00	0,26	6	1,65
70281000 Forfaits seniors	5 710,00		5 710,00	3,89	5 190,00	3,46	520	10,02
70282000 Forfaits jeunes	1 782,00		1 782,00	1,21	2 142,00	1,43	-360	-16,80
70283000 Forfait general	2 106,00		2 106,00	1,43	1 632,00	1,09	474	29,04
Production vendue services	15 200,57		15 200,57	10,34	11 803,95	7,87	3 397	28,78
70410000 Partenariat	7 551,00		7 551,00	5,14	500,00	0,33	7 051	N/S
70810000 Participation stage	428,97		428,97	0,29	8 741,85	5,83	-8 313	-95,09
70820000 Recettes diverses	7 220,60		7 220,60	4,91	2 562,10	1,71	4 658	181,81
Chiffres d'Affaires Nets	146 941,57		146 941,57	100,00	149 888,95	100,00	-2 947	-1,96
Subventions d'exploitation			199 986,21	136,10	177 941,89	118,72	22 045	12,39
74000000 Subventions recues			199 986,21	136,10	177 941,89	118,72	22 045	12,39
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			41 824,01	28,46	48 151,53	32,12	-6 327	-13,13
79100000 transfert de charges			1 700,00	1,16	2 948,88	1,97	-1 248	-42,32
79110000 renoncement frais déplacement			23 587,99	16,05	27 085,59	18,07	-3 498	-12,90
79120000 Remboursement sinistre			7 401,52	5,04	2 557,50	1,71	4 844	189,44
79140000 aides contrats aidés			9 134,50	6,22	15 559,56	10,38	-6 425	-41,28
Autres produits			67 680,24	46,06	69 855,36	46,80	-2 175	-3,10
75800000 Produits de gestion courante			0,24	0,00	879,36	0,59	-879	-100,00
75801000 Engagements seniors			20 872,00	14,20	21 736,00	14,50	-864	-3,96
75802000 Engagements jeunes			24 999,00	17,01	26 646,00	17,78	-1 647	-6,17
75810000 Engagements coupes seniors			15 952,00	10,86	15 205,00	10,14	747	4,91
75830000 Recettes coupes			5 857,00	3,99	5 389,00	3,60	468	8,68
Total des produits d'exploitation (I)			456 432,03	310,62	445 837,73	297,45	10 595	2,38
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			18 720,37	12,74	5 943,75	3,96	12 777	214,99
60710000 Objets promotionnels ecussons			9 133,19	6,22	2 217,00	1,48	6 916	311,95
60720000 Achats librairie			1 987,18	1,35			1 987	N/S
60730000 Medailles plaquettes diplomes					316,80	0,21	-316	-100,00
60750000 tablettes pour clubs			7 600,00	5,17	3 409,95	2,27	4 191	122,94
Achats de matières premières et autres approvisionnements			22 473,11	15,29	20 109,42	13,42	2 364	11,76
60130000 Equipements ballons filets			6 984,77	4,75	10 486,05	7,00	-3 502	-33,39
60131000 Ach. ballons services minitel			1 134,46	0,77			1 134	N/S
60175000 Petit materiel divers					2 530,59	1,69	-2 530	-100,00
60240000 Achats alimentation			14 353,88	9,77	7 092,78	4,73	7 261	102,38
Autres achats et charges externes			149 468,74	101,72	160 217,02	106,89	-10 749	-6,70
60610000 Electricite eau gaz					2 414,46	1,61	-2 414	-100,00
60611000 Chauffage			3 565,40	2,43	1 523,31	1,02	2 042	134,08
60612000 gaz			6 080,33	4,14	4 281,96	2,86	1 799	42,02
60615000 Eau			315,67	0,21			315	N/S

DISTRICT DE FOOTBALL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
60630000 Fournitures d'entretien	736,43	0,50	1 490,85	0,99	-754	-50,59
60640000 Fournitures de bureau	2 085,97	1,42	2 028,18	1,35	57	2,81
60660000 Imprimés federeaux annuaires	2 558,33	1,74	312,00	0,21	2 246	719,87
60680000 pharmacie et materiel	560,00	0,38			560	N/S
61340000 Location materiels et vehicules	6 101,60	4,15	2 131,45	1,42	3 970	186,30
61345000 Location materiels divers	2 989,25	2,03	1 016,60	0,68	1 973	194,19
61350000 Location photocopieur	32 452,39	22,09	67 459,28	45,01	-35 007	-51,88
61401000 Contrat location maintenance	3 130,90	2,13	2 855,50	1,90	275	9,63
61510000 Nettoyage	130,00	0,09	106,40	0,07	24	22,64
61520000 Entretien du siege	7 341,19	5,00	3 430,86	2,29	3 911	114,02
61521000 frais entretien suite sinistre	9 671,56	6,58			9 671	N/S
61530000 Ent. repar. mat. outillage	529,25	0,36			529	N/S
61550000 Entretien materiel de bureau	575,53	0,39			575	N/S
61560000 Maintenance photocopieur	1 038,48	0,71	5 387,59	3,59	-4 349	-80,72
61565000 Reparation materiel divers			311,22	0,21	-311	-100,00
61600000 Assurances	2 392,72	1,63	2 148,96	1,43	244	11,36
61810000 Abonnement	43,20	0,03	344,00	0,23	-301	-87,49
61870000 Frais de stage	16 702,90	11,37	10 829,42	7,22	5 873	54,23
62130000 Formation personnel exterieur	280,00	0,19			280	N/S
62260000 Honoraires	5 716,47	3,89	991,25	0,66	4 725	476,79
62263000 Honoraires avocat			485,50	0,32	-485	-100,00
62265000 Honoraires expert-comptable	5 280,00	3,59	3 600,00	2,40	1 680	46,67
62340000 Cadeaux	672,90	0,46	471,02	0,31	201	42,68
62380000 Dons	100,00	0,07			100	N/S
62500000 Frais de déplacement	26 170,74	17,81	34 062,73	22,72	-7 892	-23,16
62508200 Deplacements president	311,23	0,21	482,13	0,32	-171	-35,47
62509800 Deplacements divers	2 322,53	1,58	845,86	0,56	1 477	174,79
62560000 Missions et receptions	133,01	0,09	713,30	0,48	-580	-81,34
62570000 Frais de reception	692,49	0,47	146,60	0,10	546	373,97
62610000 Frais postaux	1 604,86	1,09	3 481,43	2,32	-1 877	-53,91
62630000 Telephone district	4 673,39	3,18	4 181,79	2,79	492	11,77
62700000 Services bancaires			336,42	0,22	-336	-100,00
62780000 Frais d emprunt	371,52	0,25			371	N/S
62820000 Frais arbitre	1 119,00	0,76	1 362,20	0,91	-243	-17,83
62830000 Frais arbitrage pv	464,50	0,32	74,75	0,05	390	527,03
62840000 Cotisations	555,00	0,38	910,00	0,61	-355	-39,00
Impôts, taxes et versements assimilés	7 054,22	4,80	7 652,32	5,11	-598	-7,80
63330000 Formation continue	1 766,29	1,20	3 077,00	2,05	-1 311	-42,60
63350000 taxe apprentissage	441,01	0,30			441	N/S
63510000 Taxe fonciere	4 521,00	3,08	4 182,00	2,79	339	8,11
63520000 Taxe d'assainissement	325,92	0,22	393,32	0,26	-68	-17,29
Salaires et traitements	156 904,45	106,78	148 271,11	98,92	8 633	5,82
64100000 Remunerations brutes	143 811,81	97,87	137 257,90	91,57	6 554	4,77
64110000 rémunérations personnel exterieur	10 480,94	7,13	7 592,14	5,07	2 888	38,04
64111000 remuneration service civique	1 613,70	1,10	1 820,07	1,21	-207	-11,36
64120000 Conges payes	998,00	0,68	1 601,00	1,07	-603	-37,65
Charges sociales	45 426,30	30,91	43 676,07	29,14	1 750	4,01
64510000 Cot. urssaf	31 976,27	21,76	30 001,90	20,02	1 975	6,58
64530000 Cotisations retraite	9 269,76	6,31	9 735,93	6,49	-466	-4,78
64535000 Cotisation prévoyance ipsec	2 380,37	1,62	1 616,57	1,08	764	47,28
64590000 Charges sur conges	410,00	0,28	656,00	0,44	-246	-37,49
64750000 Medecine du travail	409,20	0,28	336,00	0,22	73	21,73
64770000 Mutuelle	980,70	0,67	1 329,67	0,89	-349	-26,25
Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 641,35	8,60	15 450,40	10,31	-2 809	-18,17
68112000 Dotations amort.	12 641,35	8,60	15 450,40	10,31	-2 809	-18,17
Autres charges	12 403,24	8,44	7 313,92	4,88	5 090	69,60
65200000 Subventions colleges	10 330,00	7,03	310,00	0,21	10 020	N/S
65400000 Creances irrecouvrables			7 003,34	4,67	-7 003	-100,00
65800000 Charges de gestion courante	2 073,24	1,41	0,58	0,00	2 073	N/S

DISTRICT DE FOOTBALL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Total des charges d'exploitation (II)	425 091,78	289,29	408 634,01	272,63	16 457	4,03		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	31 340,25	21,33	37 203,72	24,82	-5 863	-15,75		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Produits financiers de participations	942,26	0,64	991,04	0,66	-49	-4,93		
76100000 Produits financiers	942,26	0,64	991,04	0,66	-49	-4,93		
Autres intérêts et produits assimilés	270,59	0,18	217,40	0,14	53	24,42		
76400000 Revenus titres de placement	270,59	0,18	217,40	0,14	53	24,42		
Total des produits financiers (V)	1 212,85	0,82	1 208,44	0,81	4	0,33		
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	1 212,85	0,82	1 208,44	0,81	4	0,33		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	32 553,10	22,15	38 412,16	25,63	-5 859	-15,24		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 222,00	5,60	78 222,00	52,19	-70 000	-89,48		
77520000 Produit de cession des immobilisations			70 000,00	46,70	-70 000	-100,00		
77700000 Reprise quote part subvention	8 222,00	5,60	8 222,00	5,49		0,00		
Total des produits exceptionnels (VII)	8 222,00	5,60	78 222,00	52,19	-70 000	-89,48		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 668,24	12,70	19 730,50	13,16	-1 062	-5,37		
67100000 Charges except. s/ex.	13 344,92	9,08	15 730,50	10,49	-2 386	-15,16		
67200000 Charges sur exercices antérieurs	5 323,32	3,62	4 000,00	2,67	1 323	33,07		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			28 629,66	19,10	-28 629	-100,00		
67520000 Valeur comptable des éléments actif cede			28 629,66	19,10	-28 629	-100,00		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	18 668,24	12,70	48 360,16	32,26	-29 692	-61,39		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-10 446,24	-7,10	29 861,84	19,92	-40 307	-134,97		
Total des Produits (I+III+V+VII)	465 866,88	317,04	525 268,17	350,44	-59 402	-11,30		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	443 760,02	302,00	456 994,17	304,89	-13 234	-2,89		
RÉSULTAT NET	22 106,86	15,04	68 274,00	45,55	-46 168	-67,61		
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>					