

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	523 206.65	223 204.23	300 002.42	288 224.20	11 778.22	4.09
	Installations techniques, matériel et outillage	40 138.42	39 301.05	837.37	6 698.04	5 860.67	87.50
	Autres immobilisations corporelles	117 550.59	91 210.68	26 339.91	1 118.53	25 221.38	NS
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	44 940.00	44 940.00					
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 406.60		1 406.60	1 076.60	330.00	30.65	
Total II	727 242.26	398 655.96	328 586.30	297 117.37	31 468.93	10.59	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				5 478.02	5 478.02	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	25 000.00		25 000.00	81 446.43	56 446.43	69.30
	Autres créances	135 916.97		135 916.97	108 530.84	27 386.13	25.23
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	42 680.53		42 680.53	20 505.20	22 175.33	108.14	
Charges constatées d'avance (3)	39 291.53		39 291.53	40 000.00	708.47	1.77	
Total III	242 889.03		242 889.03	255 960.49	13 071.46	5.11	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	970 131.29	398 655.96	571 475.33	553 077.86	18 397.47	3.33	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/06/2018	12 30/06/2017	12 Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation				
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	275 482.14	5 922.65	269 559.49	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	134 767.73	269 559.49	404 327.22	150.00
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	153 218.88	174 721.21	21 502.33	12.31
	Total I	12 504.47	100 760.93	113 265.40	112.41
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées			
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	229 827.00	302 220.00	72 393.00	23.95
	Total III	229 827.00	302 220.00	72 393.00	23.95
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	10 705.84	10 705.84 848.96	848.96	100.00
		21 794.88	36 879.83	15 084.95	40.90
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	260 646.25	218 549.11	42 097.14	19.26
		17 091.91	17 268.38	176.47	1.02
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	18 904.98	67 366.67	48 461.69	71.94
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)			
	Total IV	329 143.86	351 618.79	22 474.93	6.39
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		571 475.33	553 077.86	18 397.47	3.33

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

318 229.86 326 365.79

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12		Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	15 336.00		15 336.00	7 648.00		7 688.00	100.52
Production vendue de biens							
Production vendue de services	6 855.39		6 855.39	67 255.32		60 399.93	89.81
Chiffre d'affaires NET	22 191.39		22 191.39	74 903.32		52 711.93	70.37
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			293 097.91	270 854.39		22 243.52	8.21
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 997.22	47 944.64		42 947.42	89.58
Autres produits			41 347.20	70 051.31		28 704.11	40.98
Total des Produits d'exploitation (I)			361 633.72	463 753.66		102 119.94	22.02
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			2 000.00	9 981.95		7 981.95	79.96
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			286 086.06	284 640.26		1 445.80	0.51
Impôts, taxes et versements assimilés			370.73	2 146.84		1 776.11	82.73
Salaires et traitements			136 806.23	143 106.35		6 300.12	4.40
Charges sociales			18 226.22	22 108.43		3 882.21	17.56
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			42 478.45	39 487.17		2 991.28	7.58
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			506.51	1 325.00		818.49	61.77
Total des Charges d'exploitation (II)			486 474.20	502 796.00		16 321.80	3.25
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			124 840.48	39 042.34		85 798.14	219.76
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	30/06/2018	12	30/06/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	163 378.35		119 310.00		44 068.35	36.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	163 378.35		119 310.00		44 068.35	36.94
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	448.49		1 829.77		1 381.28	75.49
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	448.49		1 829.77		1 381.28	75.49
2. Résultat financier (V-VI)	162 929.86		117 480.23		45 449.63	38.69
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	38 089.38		78 437.89		40 348.51	51.44
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 587.91		14 950.70		2 362.79	15.80
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 502.33		22 463.71		961.38	4.28
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	72 393.00				72 393.00	
Total VII	106 483.24		37 414.41		69 068.83	184.60
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 804.89		83 191.79		73 386.90	88.21
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			302 220.00		302 220.00	100.00
Total VIII	9 804.89		385 411.79		375 606.90	97.46
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	96 678.35		347 997.38		444 675.73	127.78
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	631 495.31		620 478.07		11 017.24	1.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	496 727.58		890 037.56		393 309.98	44.19
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	134 767.73		269 559.49		404 327.22	150.00

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONSTRUCTIONS	300 002.42	288 224.20	11 778.22	4.09
21400000 CONSTRUCTION S/SOL D'AUTRUI	69 363.43	69 363.43		
21410000 CONSTRUCTION TRIBUNE	203 323.77	203 323.77		
21420000 INVESTISSEMENT CHAPITEAU	225 565.82	182 874.82	42 691.00	23.34
21421000 RENOVATION CLUB HOUSE	24 953.63	24 953.63		
28140000 AMORT CONSTRU S/SOL AUTRUI	28 597.40	26 098.62	2 498.78	9.57
28141000 AMORT TRIBUNE	56 465.91	49 694.91	6 771.00	13.63
28142000 AMORT CHAPITEAU	121 295.95	102 148.95	19 147.00	18.74
28142100 AMORT RENOVATION CLUB	16 844.97	14 348.97	2 496.00	17.39
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	837.37	6 698.04	5 860.67	87.50
21510000 INSTAL COMPLEX SPECIALISE	27 894.68	27 894.68		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	12 243.74	12 243.74		
28151000 AMORT INST COMPLEX SPEC	27 057.30	21 319.30	5 738.00	26.91
28154000 AMORT MAT INDUSTRIEL	12 243.75	12 121.08	122.67	1.01
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 339.91	1 118.53	25 221.38	NS
21810000 INST.AGENC.DIVERS	13 788.39	11 759.61	2 028.78	17.25
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	81 732.00	55 232.00	26 500.00	47.98
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	22 030.20	19 632.60	2 397.60	12.21
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	11 748.13	11 524.13	224.00	1.94
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	59 758.67	54 348.67	5 410.00	9.95
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORM.	19 703.88	19 632.88	71.00	0.36
AUTRES PARTICIPATIONS				
26110000 PARTICIPATION CAPITAL SASP	44 940.00	44 940.00		
29610000 PROV DEPRECIATION TITRES	44 940.00	44 940.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 406.60	1 076.60	330.00	30.65
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 406.60	1 076.60	330.00	30.65
Total II	328 586.30	297 117.37	31 468.93	10.59
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		5 478.02	5 478.02	100.00
40910000 ACOMPTES FOURNISSEURS		5 478.02	5 478.02	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	25 000.00	81 446.43	56 446.43	69.30
41100000 CLIENTS	25 000.00	20 279.00	4 721.00	23.28
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		61 167.43	61 167.43	100.00
AUTRES CREANCES	135 916.97	108 530.84	27 386.13	25.23
40100000 FOURNISSEURS	317.95		317.95	
40960000 FRS EMBALLAGES A RENDRE		3 001.84	3 001.84	100.00
40980000 AVOIR A RECEVOIR		5 112.00	5 112.00	100.00
43731000 COTISATIONS UGRR	872.06		872.06	
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	3 777.00	3 777.00		
44566000 TVA DEDUCT.S/ACHATS & F.G	49.63		49.63	
44567000 CREDIT DE TVA		42 691.00	42 691.00	100.00
46700000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS	5 566.89		5 566.89	
46701000 COMITE DE BGNE FFR	9 005.44		9 005.44	
46870000 DIVERS PDTS A RECEVOIR		53 949.00	53 949.00	100.00
46871000 SUBVENTION REGION A RECEVOIR	6 500.00		6 500.00	
46871200 SUBVENTION VILLE A RECEVOIR	15 600.00		15 600.00	
46873000 SUBVENTION TA A RECEVOIR	18 388.00		18 388.00	
46874000 DONS A RECEVOIR	72 000.00		72 000.00	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
46875000 MECENAT A RECEVOIR	3 840.00		3 840.00	
DISPONIBILITES	42 680.53	20 505.20	22 175.33	108.14
51100000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT		846.03	846.03	100.00
51200000 BANQUE POPULAIRE		17 555.98	17 555.98	100.00
51210000 BANQUE POPULAIRE 22321910030	17 931.79		17 931.79	
51212000 CAISSE EPARGNE		2 093.93	2 093.93	100.00
51212100 CAISSE EPRGNE 0800392448228	17 889.48		17 889.48	
53100000 CAISSE DU SIEGE	6 859.26	9.26	6 850.00	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	39 291.53	40 000.00	708.47	1.77
48600000 CCA EQUIPEMENTS	39 000.00	40 000.00	1 000.00	2.50
48610000 CCA ALTIGO	20.00		20.00	
48620000 CCA ORANGE	35.84		35.84	
48630000 CCA SACEM	115.09		115.09	
48640000 CCA ALLIANZ	120.60		120.60	
Total III	242 889.03	255 960.49	13 071.46	5.11
TOTAL GENERAL	571 475.33	553 077.86	18 397.47	3.33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2018 12	30/06/2017 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	275 482.14	5 922.65	269 559.49	NS
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	275 482.14	5 922.65	269 559.49	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	134 767.73	269 559.49	404 327.22	150.00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	153 218.88	174 721.21	21 502.33	12.31
13140000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	50 000.00	50 000.00		
13180000 AUTRES SUBVENTIONS RECUES	109 675.00	109 675.00		
13190000 SUBVENTION CHAPITEAU	143 590.00	143 590.00		
13914000 REPRISE SUBVENTION INVESTISSEM	19 373.44	17 557.18	1 816.26	10.34
13918000 REPRISE SUBVENTION EQUIPEMENT	30 465.25	26 809.42	3 655.83	13.64
13919000 SUBVENTION CHAPITEAU+CH	100 207.43	84 177.19	16 030.24	19.04
Total I	12 504.47	100 760.93	113 265.40	112.41
PROVISIONS POUR CHARGES	229 827.00	302 220.00	72 393.00	23.95
15500000 PROVISION POUR LITIGES	229 827.00	302 220.00	72 393.00	23.95
Total III	229 827.00	302 220.00	72 393.00	23.95
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	10 705.84	10 705.84		
16406000 EMPRUNT CE CHAPITEAU	10 705.84	10 705.84		
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		848.96	848.96	100.00
51860000 BQ INTERETS COURUS		188.96	188.96	100.00
58000000 VIREMENTS INTERNES		660.00	660.00	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	21 794.88	36 879.83	15 084.95	40.90
16810000 EMPRUNT FFR	21 614.72	32 105.27	10 490.55	32.68
16820000 EMPRUNT COUETTE A		4 400.00	4 400.00	100.00
16880000 INTER.COURUS AUTRES EM	180.16	374.56	194.40	51.90
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	260 646.25	218 549.11	42 097.14	19.26
40100000 FOURNISSEURS	255 690.67	198 432.57	57 258.10	28.86
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	4 955.58	20 116.54	15 160.96	75.37
DETTES FISCALES ET SOCIALES	17 091.91	17 268.38	176.47	1.02
42100000 SALAIRES	9 800.37	8 734.62	1 065.75	12.20
42500000 AVANCES ET ACOMPTE		554.00	554.00	100.00
42820000 PERSONNEL-DETTES PROV/CAP	2 721.54	1 530.01	1 191.53	77.88
43100000 URSSAF	2 019.12	2 323.75	304.63	13.11
43731000 COTISATIONS UGR		1 167.71	1 167.71	100.00
43732000 COTISATIONS PREVOYANCE	496.04	302.94	193.10	63.74
43733000 MUTUELLE	61.14	183.39	122.25	66.66
43820000 ORGAN.SOCIAUX-CH.SOC/CAP	479.45	72.84	406.61	558.22
43860000 FORMATION CONTINUE A PAYER	301.00		301.00	
44571000 TVA COLLECTEE	913.65	913.65		
44571700 TVA COLLECTEE A 7%	299.60	299.60		
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		1 185.87	1 185.87	100.00
AUTRES DETTES	18 904.98	67 366.67	48 461.69	71.94
46190000 SASP	18 719.11	41 677.03	22 957.92	55.09
46700000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS		488.84	488.84	100.00
46701000 COMITE DE BGNE FFR		25 200.80	25 200.80	100.00
46750000 NDF	185.87		185.87	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	15 336.00	7 648.00	7 688.00	100.52
70721000 REPAS- SOIREES DIVERSES		444.00	444.00	100.00
70721200 RECETTES LOTO/FETE/DIVERS	15 336.00	7 204.00	8 132.00	112.88
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	6 855.39	67 255.32	60 399.93	89.81
70620000 PRESTATIONS DIVERSES	1 305.00	20 859.00	19 554.00	93.74
70631000 TOURNOI CARMINATI	321.50	5 000.00	4 678.50	93.57
70840000 MISE A DISPO.DE PERSO.FACTUR.	5 228.89	41 396.32	36 167.43	87.37
Chiffre d'affaires NET	22 191.39	74 903.32	52 711.93	70.37
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	293 097.91	270 854.39	22 243.52	8.21
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	20 000.00	2 800.00	17 200.00	614.29
74110000 SUBVENTIONS FFR	38 585.80	41 308.14	2 722.34	6.59
74200000 SUB CONSEIL REGIONAL	65 000.00	75 000.00	10 000.00	13.33
74300000 SUB CONSEIL GENERAL	50 000.00	50 000.00		
74400000 SUBVENTION VILLE DIJON	93 277.11	78 029.25	15 247.86	19.54
74410000 CONTRIBUTION FINANCIERE CFA	26 235.00	23 717.00	2 518.00	10.62
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	4 997.22	47 944.64	42 947.42	89.58
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	2 675.50	30 817.08	28 141.58	91.32
79101000 CPAM	81.72	134.80	53.08	39.38
79102500 INDEMNITES FORMATIONS JOUEURS	640.00	1 840.00	1 200.00	65.22
79102600 AIDES APPRENTIS ETAT	1 600.00	4 400.00	2 800.00	63.64
79103000 TRANSFERT DES CHARGES REVEILLO		10 752.76	10 752.76	100.00
AUTRES PRODUITS	41 347.20	70 051.31	28 704.11	40.98
75600000 COTISATIONS/LICENCES/DOTATIONS	41 331.37	70 004.20	28 672.83	40.96
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	15.83	47.11	31.28	66.40
Total des Produits d'exploitation	361 633.72	463 753.66	102 119.94	22.02
ACHATS DE MARCHANDISES	2 000.00	9 981.95	7 981.95	79.96
60707300 ACHATS LOTO	2 000.00	676.79	1 323.21	195.51
60740000 ACHATS REVEILLON EDR		9 305.16	9 305.16	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	286 086.06	284 640.26	1 445.80	0.51
60625000 CARBURANT	5 834.86	6 892.40	1 057.54	15.34
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	720.39	791.80	71.41	9.02
60631000 EQUIPEMENTS	42 323.22	48 532.83	6 209.61	12.79
60640000 ACHATS DE FOURNITURES ADMINIST	487.28	131.35	355.93	270.98
60650000 ENGAGEMENT TOURNOI	2 739.00	2 599.00	140.00	5.39
60650100 ACHATS TOURNOI CARMINATI	1 062.00		1 062.00	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 600.00		6 600.00	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	614.00	2 520.00	1 906.00	75.63
61400000 CHARGES LOCATIVES	5 344.53		5 344.53	
61510000 MAINTENANCE	1 011.66		1 011.66	
61531000 ENTRETIEN LOCAUX	504.00	4 224.90	3 720.90	88.07
61561000 ENTRETIEN/ REPARATION VEHICULE	5 156.74	4 171.34	985.40	23.62
61610000 ASSURANCES	4 290.16	8 330.41	4 040.25	48.50
61810000 ABONNEMENT/DOCUMENTATION	834.90	865.98	31.08	3.59
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR	1 310.00		1 310.00	
62200000 HONORAIRES CAC	3 000.00		3 000.00	
62260000 HONORAIRES JURIDIQUE	29 076.94	4 398.22	24 678.72	561.11
62261000 HONORAIRES EQUINOXE	25 202.52	20 235.26	4 967.26	24.55

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	256.85	67.65	189.20	279.67
62310000 PUBLICITES	281.70	14.00	267.70	NS
62340000 CADEAUX		2 314.33	2 314.33	100.00
62341000 GERBES DECES	185.80		185.80	
62500000 FRAIS EQUIPES AMATEURS		866.70	866.70	100.00
62504000 IK	23 171.39	1 216.10	21 955.29	NS
62504100 IK AUTRES PERSONNELS		3 910.46	3 910.46	100.00
62505000 NOTES DE FRAIS BENEVOLES		277.43	277.43	100.00
62510000 DEPLACEMENTS	44 228.88	33 099.19	11 129.69	33.63
62520000 HERBEGEMENTS ET RECEPTIONS	9 821.50	63 343.87	53 522.37	84.49
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECO	820.46	1 556.27	735.81	47.28
62750000 SERVICES BANCAIRES	632.40	985.88	353.48	35.85
62800000 COTISATIONS/LICENCES/ARBITRAGE	70 574.88	73 294.89	2 720.01	3.71
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	370.73	2 146.84	1 776.11	82.73
63130000 FORM PROF CONTINUE	203.27	1 602.84	1 806.11	112.68
63511000 CET	574.00	544.00	30.00	5.51
SALAIRES ET TRAITEMENTS	136 806.23	143 106.35	6 300.12	4.40
64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.	132 752.44	151 444.53	18 692.09	12.34
64120000 CONGES PAYES	1 191.53	8 338.18	9 529.71	114.29
64140000 IJSS	2 862.26		2 862.26	
CHARGES SOCIALES	18 226.22	22 108.43	3 882.21	17.56
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	10 271.56	18 509.29	8 237.73	44.51
64531000 COTISATIONS AGRR	5 829.96	5 528.15	301.81	5.46
64535000 COTISATIONS PREVOYANCE	330.03	389.07	59.04	15.17
64536000 MUTUELLE	30.57	311.32	280.75	90.18
64580000 COT.AUTRES ORG SOCIAUX		104.89	104.89	100.00
64581000 CHARGES SUR CONGES PAYES	406.61	4 869.91	5 276.52	108.35
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	457.49	1 535.62	1 078.13	70.21
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	900.00	600.00	300.00	50.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	42 478.45	39 487.17	2 991.28	7.58
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	42 478.45	39 487.17	2 991.28	7.58
AUTRES CHARGES	506.51	1 325.00	818.49	61.77
65160000 DROIT D'AUTEUR ET REPRODUCTION	505.29	1 234.16	728.87	59.06
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	1.22	90.84	89.62	98.66
Total des Charges d'exploitation	486 474.20	502 796.00	16 321.80	3.25
Résultat d'exploitation	124 840.48	39 042.34	85 798.14	219.76
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	163 378.35	119 310.00	44 068.35	36.94
76811000 DONS ASSOCIATION	90 394.35	6 000.00	84 394.35	NS
76813000 MECENAT ENTREPRISE	72 984.00	99 700.00	26 716.00	26.80
76814000 MECENAT CLUB XV		13 400.00	13 400.00	100.00
76816000 DONS CENTRE DE FORMATION		210.00	210.00	100.00
Total des Produits financiers	163 378.35	119 310.00	44 068.35	36.94

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	448.49	1 829.77	1 381.28	75.49
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	447.71	1 098.96	651.25	59.26
66160000 INTERETS BANCAIRES & S/ESC	0.78	730.81	730.03	99.89
Total des Charges financières	448.49	1 829.77	1 381.28	75.49
Résultat financier	162 929.86	117 480.23	45 449.63	38.69
Résultat courant avant impôts	38 089.38	78 437.89	40 348.51	51.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	12 587.91	14 950.70	2 362.79	15.80
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTION.	12 587.91	11 994.97	592.94	4.94
77200000 PRODUITS SUR EX ANTERIEUR		2 955.73	2 955.73	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	21 502.33	22 463.71	961.38	4.28
77700000 QP SUBV INVEST VIREE CR	21 502.33	22 463.71	961.38	4.28
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	72 393.00		72 393.00	
78750000 REPRISE PROV EXCEPTIONNELLE	72 393.00		72 393.00	
Total des Produits exceptionnels	106 483.24	37 414.41	69 068.83	184.60
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	9 804.89	83 191.79	73 386.90	88.21
67100000 CHARGES EXCEP SUR OPE GESTION	9 775.89	34 224.99	24 449.10	71.44
67120000 PENALITES ET AMENDES	29.00	4 650.00	4 621.00	99.38
67200000 CHARGES / EX. ANTERIEURES		44 316.80	44 316.80	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		302 220.00	302 220.00	100.00
68700000 DAP PROV EXCEPTIONNELLE		302 220.00	302 220.00	100.00
Total des Charges exceptionnelles	9 804.89	385 411.79	375 606.90	97.46
Résultat exceptionnel	96 678.35	347 997.38	444 675.73	127.78
Total des produits	631 495.31	620 478.07	11 017.24	1.78
Total des charges	496 727.58	890 037.56	393 309.98	44.19
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	134 767.73	269 559.49	404 327.22	150.00

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le nouveau président de l'association Stade Dijonnais, M.Collardot a été nommé le 17 janvier 2018.

La procédure de sauvegarde entamée fin juin 2017 a été confirmée, par le Tribunal de Grande Instance de Dijon, après une période d'observation jusqu'au 07 janvier 2018. Le plan de sauvegarde a été homologué par le TGI de Dijon en date du 06/07/18.

Une procédure de rescrit fiscal est en cours afin que les services fiscaux se positionnent sur l'imposition, ou non, de l'association aux impôts commerciaux.

L'association a subi un contrôle Urssaf en date du 10/04/18, avec une prorogation de la période de contrôle. Un avis d'observation en date du 20/07/18 a été envoyé avec une proposition de redressement à hauteur de 2 406€

Une provision pour contrôle fiscal avait été comptabilisée au 30 juin 2017 pour un total de 302 220€ L'association avait assigné au Tribunal de Grand Instance les conseils l'ayant entouré pendant la période objet du redressement.

Le TGI de Dijon a statué le 4 septembre 2018 sur une condamnation des conseils à hauteur de 96 507 € Cette condamnation a donc réduit la provision à hauteur de 72 393€ correspondant à 75% du montant de la condamnation de 1ère instance.

Continuité d'exploitation:

L'association Stade Dijonnais dispose depuis le 6 juillet 2018 d'un plan de sauvegarde homologué par le Tribunal de commerce de Dijon.

Ce plan permettra de régler les dettes homologuées sur une durée de 10 ans, à compter du courant de l'année 2019. Cette procédure permet donc à l'Association d'assumer son passif sur un horizon long terme.

Dans ces conditions, et compte tenu de l'équilibre économique actuel, le principe de continuité d'exploitation est assuré pour les 12 mois à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Dans le cadre du contrôle fiscal détaillé ci-dessus, l'Association Stade Dijonnais avait assigné au Tribunal de grand instance les conseils l'ayant entouré pendant la période objet du redressement.

Le TGI de Dijon a statué le 4 septembre 2018 sur une condamnation, à titres de dommages et intérêts, des conseils à hauteur de 96 507 € Cette condamnation est assortie par un complément de 2 000 € au titre de l'article 700 du Code de procédure civile.

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les subventions d'investissement sont rapportées au résultat au rythme de l'amortissement des biens financés.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol d'autrui	480 516		42 691
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	40 138		
Installations générales agencements aménagements divers	11 760		2 029
Matériel de transport	55 232		26 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 633		2 398
TOTAL	607 278		73 617
Autres participations	44 940		
Prêts, autres immobilisations financières	1 077		1 000
TOTAL	46 017		1 000
TOTAL GENERAL	653 295		74 617

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol d'autrui			523 207	523 207
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			40 138	40 138
Installations générales agencements aménagements divers			13 788	13 788
Matériel de transport			81 732	81 732
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 030	22 030
TOTAL			680 896	680 896
Autres participations			44 940	44 940
Prêts, autres immobilisations financières		670	1 407	1 407
TOTAL		670	46 347	46 347
TOTAL GENERAL		670	727 242	727 242

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol d'autrui	192 291	30 913		223 204
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	33 440	5 861		39 301
Installations générales agencements aménagements divers	11 524	224		11 748
Matériel de transport	54 349	5 410		59 759
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 633	71		19 704
TOTAL	311 238	42 478		353 716
TOTAL GENERAL	311 238	42 478		353 716

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	30 913				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 861				
Instal.générales agenc.aménag.divers	224				
Matériel de transport	5 410				
Matériel de bureau informatique mobilier	71				
TOTAL	42 478				
TOTAL GENERAL	42 478				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	302 220		72 393		229 827
TOTAL	302 220		72 393		229 827

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	44 940				44 940
TOTAL	44 940				44 940
TOTAL GENERAL	347 160		72 393		274 767
Dont dotations et reprises exceptionnelles			72 393		

Analyse de la reprise de provision dans le paragraphe "Faits caractéristiques" ci-avant.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 407	1 407	
Autres créances clients	25 000	25 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	872	872	
Impôts sur les bénéficiaires	3 777	3 777	
Taxe sur la valeur ajoutée	50	50	
Débiteurs divers	131 218	131 218	
Charges constatées d'avance	39 292	39 292	
TOTAL	201 615	201 615	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 706	10 706		
Emprunts et dettes financières divers	21 795	10 881	10 914	
Fournisseurs et comptes rattachés	260 646	260 646		
Personnel et comptes rattachés	12 522	12 522		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 357	3 357		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 213	1 213		
Autres dettes	18 905	18 905		
TOTAL	329 144	318 230	10 914	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 491			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 891			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	116 328
Total	116 328

Subventions et dons à recevoir pour 116 328€

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 956
Dettes fiscales et sociales	3 502
Total	8 638

Int courus: 180€

FNP: 4 956€

Charges sociales a payer+ CP: 3 502€

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	39 177
Charges exceptionnelles	115
Total	39 292

CCA stocks: 39 000€

CCA gaz+ assurances: 141€

CCA orange: 36€

CCA Sacem: 115€

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

NEANT

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SOLDE COMPTE SALAIRES ANTERIEURS	1 566	
- SOLDE COMPTE FOURNISSEURS ANTERIEURS	8 681	
- SOLDE FNP NON JUSTIFIEE ANTERIEURE	2 340	
- QUOTE PART SUBVENTION VIREE AU RESULTAT	21 502	
Total	34 089	
Charges exceptionnelles		
- SOLDE FOURNISSEURS ANTERIEURS NON JUSTIF	1 296	
- CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	5 478	
- APUREMENT DU COMPTE 409600 EMBALLAGES	3 002	
Total	9 776	