

COMPTES ANNUELS

ASS
District de football
du Loir-et-Cher

Exercice clos le 30/06/2019

Sommaire

Compte rendu des travaux de l'Expert Comptable	1
1. Comptes annuels	
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	
Règles et méthodes comptables	5
Notes sur le bilan	7
Autres informations	12
2. Détail des comptes	
Détail du bilan	13
Détail du compte de résultat	17
Soldes intermédiaires de gestion	23

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT COMPTABLE

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association

District de football du Loir-et-Cher

Pour l'exercice du 01 juillet 2018 au 30 juin 2019.

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 18/10/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels.

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.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	396 478
Total des ressources	206 687
Résultat net comptable (Excédent)	301

Fait à BLOIS
Le 06/09/2019

Vincent COCUELLE
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte	7 865	7 865		
Immobilisations corporelles				
Terrains	38 981	2 652	36 329	37 323
Constructions	169 786	169 786		
Installations techniques, matériel et outillage	22 293	19 061	3 232	3 601
Autres immobilisations corporelles	297 525	208 239	89 287	81 809
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	5 380		5 380	5 280
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	630		630	450
ACTIF IMMOBILISE	542 462	407 604	134 858	128 463
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 commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	69 699	1 176	68 523	79 998
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	193 097		193 097	181 627
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	262 796	1 176	261 620	261 625
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	805 258	408 780	396 478	390 088

Bilan

	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	74 300	74 300
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	191 740	215 955
RESULTAT DE L'EXERCICE	301	-24 215
Subventions d'investissement	21 954	11 443
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	288 294	277 482
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	15 821	17 663
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	15 821	17 663
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	27 763	37 698
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	27 763	37 698
Emprunts et dettes financières diverses	8 569	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 179	24 246
Dettes fiscales et sociales	29 706	31 446
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 145	1 552
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	92 362	94 942
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	396 478	390 088

Compte de résultat

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	206 687	259 737
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	161 353	157 092
Reprises et Transferts de charge	24 918	24 918
Cotisations		
Autres produits	67 213	62 008
Produits d'exploitation	460 171	503 755
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières	9 374	12 080
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	167 980	267 608
Impôts et taxes	6 371	6 807
Salaires et Traitements	187 680	164 874
Charges sociales	74 493	69 752
Amortissements et provisions	35 455	34 788
Autres charges	558	694
Charges d'exploitation	481 910	556 603
RESULTAT D'EXPLOITATION	-21 739	-52 849
Opérations faites en commun		
Produits financiers	2 924	3 744
Charges financières	282	366
Résultat financier	2 642	3 378
RESULTAT COURANT	-19 097	-49 470
Produits exceptionnels	26 742	42 051
Charges exceptionnelles	7 083	16 109
Résultat exceptionnel	19 659	25 942
Impôts sur les bénéfices	261	687
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	301	-24 215