

# ETATS FINANCIERS

2019

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

## ASS FOOTBALL DE LA GARENNE COLOMBES

132 avenue François ARAGO

92000 NANTERRE

Tél. 01 45 06 37 15

Fax.

APE : 9312Z-

Siret : 48983603100018

**Cegid**  
EXPERT

92000 NANTERRE

09 77 56 87 40

01 56 83 21 68

Courriel.

Web.



## Sommaire

<b>1. Etats de synthèse des comptes</b>	<b>1</b>
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Détail des CAP</i>	15
<i>Notes sur le bilan</i>	16
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>21</b>
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25
Soldes intermédiaires de gestion	28



# ETATS FINANCIERS

2019

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etats de synthèse des comptes

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2019	Net 30/06/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	609	609		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 648	4 569	2 079	2 835
Autres immobilisations corporelles	5 417	3 208	2 209	123
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>12 674</b>	<b>8 386</b>	<b>4 288</b>	<b>2 958</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés				1 687
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	321 150		321 150	21 595
Charges constatées d'avance (3)	29 981		29 981	7 413
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>351 131</b>		<b>351 131</b>	<b>30 695</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>363 805</b>	<b>8 386</b>	<b>355 420</b>	<b>33 653</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan passif

	30/06/2019	30/06/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 383	-11 499
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-294</b>	<b>8 116</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-3 677</b>	<b>-3 383</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 254	6 094
Dettes fiscales et sociales	26 843	30 037
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	300 000	905
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>359 097</b>	<b>37 036</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>355 420</b>	<b>33 653</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	359 097	37 036
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2019	30/06/2018
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	8 973		8 973	35 304
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>8 973</b>		<b>8 973</b>	<b>35 304</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			300 500	307 411
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 000	
Autres produits			183 827	185 442
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>494 300</b>	<b>528 157</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			194 942	264 101
Impôts, taxes et versements assimilés			8 207	2 499
Salaires et traitements			134 905	124 729
Charges sociales			180 185	170 152
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 189	1 144
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>519 429</b>	<b>562 625</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-25 129</b>	<b>-34 468</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total produits financiers (V)</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>				
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-25 129</b>	<b>-34 468</b>

## Compte de résultat (suite)

	30/06/2019	30/06/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	62 855	42 584
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>62 855</b>	<b>42 584</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	38 020	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>38 020</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>24 835</b>	<b>42 584</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>557 155</b>	<b>570 741</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>557 449</b>	<b>562 625</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-294</b>	<b>8 116</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



# ETATS FINANCIERS

2019

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : ASS FOOTBALL DE LA GARENNE COLOMBES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 355 420 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 294 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2017-01 du 5 Mai 2017 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

---

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

### Frais d'émission des emprunts

---

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

---

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

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	609			609
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>609</b>			<b>609</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 648			6 648
- Installations générales, agencements aménagement divers	1 139			1 139
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 758	2 520		4 278
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>9 545</b>	<b>2 520</b>		<b>12 065</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 154</b>	<b>2 520</b>		<b>12 674</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	609			609
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>609</b>			<b>609</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 813	756		4 569
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 016	123		1 139
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 758	310		2 069
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>6 587</b>	<b>1 189</b>		<b>7 777</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>7 196</b>	<b>1 189</b>		<b>8 386</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 29 981 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres			
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	29 981	29 981	
<b>Total</b>	<b>29 981</b>	<b>29 981</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 0,00 euros décomposé en 0 titres d'une valeur nominale de 0,00 euros.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 359 097 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 254	32 254		
Dettes fiscales et sociales	26 843	26 843		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	300 000	300 000		
<b>Total</b>	<b>359 097</b>	<b>359 097</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 070
Dettes provis. pr congés à payer	9 083
Charges sociales s/congés à payer	4 087
<b>Total</b>	<b>19 240</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	29 981		
<b>Total</b>	<b>29 981</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	300 000		
<b>Total</b>	<b>300 000</b>		

## Détail des CAP

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 069,75
Dettes provis. pr congés à payer	9 083,00
Charges sociales s/congés à payer	4 087,00
<b>Total</b>	<b>19 239,75</b>

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	609			609
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>609</b>			<b>609</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 648			6 648
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 139			1 139
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 758	2 520		4 278
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>9 545</b>	<b>2 520</b>		<b>12 065</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>10 154</b>	<b>2 520</b>		<b>12 674</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	609			609
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>609</b>			<b>609</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 813	756		4 569
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 016	123		1 139
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 758	310		2 069
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>6 587</b>	<b>1 189</b>		<b>7 777</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>7 196</b>	<b>1 189</b>		<b>8 386</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 29 981 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres			
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	29 981	29 981	
<b>Total</b>	<b>29 981</b>	<b>29 981</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 0,00 euros décomposé en 0 titres d'une valeur nominale de 0,00 euros.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 359 097 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 254	32 254		
Dettes fiscales et sociales	26 843	26 843		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	300 000	300 000		
<b>Total</b>	<b>359 097</b>	<b>359 097</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 070
Dettes provis. pr congés à payer	9 083
Charges sociales s/congés à payer	4 087
<b>Total</b>	<b>19 240</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	29 981		
<b>Total</b>	<b>29 981</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	300 000		
<b>Total</b>	<b>300 000</b>		

# ETATS FINANCIERS

2019

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Détail des comptes



## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concessions et droits similaires	609,00		609,00	609,00
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		609,00	-609,00	-609,00
	609,00	609,00		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel et Outillage	2 980,76		2 980,76	2 980,76
215700 - Agenct.aménagt.mat. & outil. indust	3 666,93		3 666,93	3 666,93
281540 - Amortis. Matériel d'exploitation		1 740,81	-1 740,81	-1 285,79
281570 - Amortis. Outillages divers		2 828,03	-2 828,03	-2 527,23
	6 647,69	4 568,84	2 078,85	2 834,67
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Amenagements divers	1 139,00		1 139,00	1 139,00
218300 - Matériel de bureau	3 584,47		3 584,47	1 064,69
218400 - Mobilier	693,68		693,68	693,68
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		1 139,00	-1 139,00	-1 015,64
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		1 374,99	-1 374,99	-1 064,69
281840 - Amortis. mobilier		693,68	-693,68	-693,68
	5 417,15	3 207,67	2 209,48	123,36
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>12 673,84</b>	<b>8 385,51</b>	<b>4 288,33</b>	<b>2 958,03</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
411000 - Clients				1 686,75
				1 686,75
<b>Divers</b>				
Disponibilités				
512000 - Banque	321 080,18		321 080,18	21 590,49
530000 - Caisse	69,98		69,98	4,98
	321 150,16		321 150,16	21 595,47
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	29 981,22		29 981,22	7 412,62
	29 981,22		29 981,22	7 412,62
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>351 131,38</b>		<b>351 131,38</b>	<b>30 694,84</b>
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>363 805,22</b>	<b>8 385,51</b>	<b>355 419,71</b>	<b>33 652,87</b>

## Bilan détaillé

	Net au 30/06/19	Net au 30/06/18
<b>PASSIF</b>		
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-3 382,91	-11 499,23
	-3 382,91	-11 499,23
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-294,18</b>	<b>8 116,32</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-3 677,09</b>	<b>-3 382,91</b>
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	26 183,82	2 854,23
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	6 069,75	3 240,00
	32 253,57	6 094,23
Personnel		
422000 - Defraitements à verser	5 210,00	6 410,00
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	9 083,00	8 717,00
	14 293,00	15 127,00
Organismes sociaux		
431000 - Sécurité sociale	4 433,44	6 233,00
437000 - Mutuelle	967,44	906,84
437200 - Caisse de retraite salariés	997,89	3 138,07
437300 - Prevoyance	393,88	370,16
437501 - AGEFOS PME	1 062,26	338,64
437600 - SMIRP	300,00	
438200 - Charges sociales s/congés à payer	4 087,00	3 923,00
	12 241,91	14 909,71
Autres dettes fiscales et sociales		
442100 - Prélèvement à la source PAS	308,32	
	308,32	
Dettes fiscales et sociales	26 843,23	30 036,71
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	300 000,00	904,84
	300 000,00	904,84
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>359 096,80</b>	<b>37 035,78</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>355 419,71</b>	<b>33 652,87</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
708200 - Produits Lotos Calendriers	8 972,84	100,00	35 304,16	100,00	-26 331,32	-74,58
	8 972,84	100,00	35 304,16	100,00	-26 331,32	-74,58
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions Mairie	300 000,00	NS	300 440,00	851,00	-440,00	-0,15
740002 - SUBVENTION ETAT	500,00	5,57	6 971,35	19,75	-6 471,35	-92,83
	300 500,00	NS	307 411,35	870,75	-6 911,35	-2,25
Autres produits						
756000 - ADHESIONS - COTISATIONS	183 827,08	NS	165 930,60	470,00	17 896,48	10,79
756100 - AUTRES DONS			19 511,10	55,27	-19 511,10	-100,00
791000 - Transfert de charges d'exploitation	1 000,00	11,14			1 000,00	
	184 827,08	NS	185 441,70	525,27	-614,62	-0,33
<b>Total</b>	<b>494 299,92</b>	<b>NS</b>	<b>528 157,21</b>	<b>NS</b>	<b>-33 857,29</b>	<b>-6,41</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
605000 - Achats matériel et travaux	12 101,03	134,86	1 890,16	5,35	10 210,87	540,21
605100 - MATERIEL - MAILLOTS FOOT	43 444,10	484,17	89 209,70	252,69	-45 765,60	-51,30
605101 - MATERIELS FOOT			10 390,40	29,43	-10 390,40	-100,00
606300 - Fournitures d'entretien			25,00	0,07	-25,00	-100,00
606310 - PETITS EQUIPEMENTS			246,25	0,70	-246,25	-100,00
606400 - Achats fournitures administratives	1 777,80	19,81	631,47	1,79	1 146,33	181,53
606500 - FOURNITURES LOGICIELS	2 010,86	22,41	1 217,15	3,45	793,71	65,21
613001 - PRINT PLATINIUM			1 521,68	4,31	-1 521,68	-100,00
613500 - Locations mobilières	54 403,29	606,31	39 211,12	111,07	15 192,17	38,74
615100 - ENTRETIEN MAILLOTS	3 800,00	42,35	3 800,00	10,76		
615600 - Maintenance			672,00	1,90	-672,00	-100,00
616000 - Primes d'assurance	1 871,92	20,86	2 264,58	6,41	-392,66	-17,34
618100 - Documentation générale	472,52	5,27			472,52	
621000 - Personnel mis à disposition	1 552,33	17,30			1 552,33	
622600 - Honoraires Commissaires aux compte	3 300,00	36,78	3 280,00	9,29	20,00	0,61
622610 - Honoraires Conseil Social	1 525,20	17,00	1 768,20	5,01	-243,00	-13,74
622700 - Frais d'actes et contentieux	50,00	0,56	50,00	0,14		
623100 - Annonces et insertions	40,80	0,45			40,80	
623400 - Cadeaux	2 250,00	25,08			2 250,00	
623800 - Divers (pourboires, dons courants)			46,74	0,13	-46,74	-100,00
625000 - FRAIS DE DEPLACEMENT	4 763,75	53,09	13 379,98	37,90	-8 616,23	-64,40
625120 - RESTAURANT			3 050,00	8,64	-3 050,00	-100,00
625800 - STAGES FOOTBALL	7 392,70	82,39	7 888,81	22,35	-496,11	-6,29
625810 - MANIFESTATIONS	11 751,65	130,97	9 292,61	26,32	2 459,04	26,46
625820 - TOURNOIS	250,00	2,79	31 659,41	89,68	-31 409,41	-99,21
626000 - Frais postaux	10,90	0,12	11,40	0,03	-0,50	-4,39
626100 - Telephone	2 298,21	25,61	2 586,39	7,33	-288,18	-11,14
626102 - CANAL+	1 032,50	11,51	1 312,97	3,72	-280,47	-21,36
627000 - FRAIS BANCAIRES	614,32	6,85	496,06	1,41	118,26	23,84

## Compte de résultat détaillé

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
628100 - Cotisations Fédération Football	21 414,36	238,66	21 178,30	59,99	236,06	1,11
628101 - Cotisations DISTRICT Football			891,60	2,53	-891,60	-100,00
628110 - Cotisations UNAF 92			50,00	0,14	-50,00	-100,00
628200 - Frais Arbitres	16 087,60	179,29	15 908,65	45,06	178,95	1,12
628201 - Equipement Arbitres	725,95	8,09	170,00	0,48	555,95	327,03
<b>Total</b>	<b>194 941,79</b>	<b>NS</b>	<b>264 100,63</b>	<b>748,07</b>	<b>-69 158,84</b>	<b>-26,19</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>299 358,13</b>	<b>NS</b>	<b>264 056,58</b>	<b>747,95</b>	<b>35 301,55</b>	<b>13,37</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631300 - Formation continue	2 997,22	33,40	2 388,89	6,77	608,33	25,46
631301 - Formation bŰnŰvoles	5 210,00	58,06	110,00	0,31	5 100,00	NS
	8 207,22	91,47	2 498,89	7,08	5 708,33	228,43
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements	134 539,35	NS	131 156,09	371,50	3 383,26	2,58
641200 - Congés payés	366,00	4,08	-6 427,00	-18,20	6 793,00	-105,69
	134 905,35	NS	124 729,09	353,30	10 176,26	8,16
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	33 515,58	373,52	35 446,59	100,40	-1 931,01	-5,45
645200 - Cotisations aux mutuelles	1 883,28	20,99	1 784,82	5,06	98,46	5,52
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	7 750,13	86,37	7 472,84	21,17	277,29	3,71
645400 - Cotisations Pôle Emploi	5 381,81	59,98	5 336,81	15,12	45,00	0,84
645500 - COTISATIONS PREVOYANCE	390,08	4,35	380,37	1,08	9,71	2,55
645900 - PROV CH SUR CP	164,00	1,83	-2 892,00	-8,19	3 056,00	-105,67
647500 - Médecine du travail et pharmacie	630,00	7,02	757,40	2,15	-127,40	-16,82
648000 - Autres charges de personnel	130 470,00	NS	121 865,00	345,19	8 605,00	7,06
	180 184,88	NS	170 151,83	481,96	10 033,05	5,90
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 189,48	13,26	1 144,36	3,24	45,12	3,94
	1 189,48	13,26	1 144,36	3,24	45,12	3,94
Autres charges						
<b>Total</b>	<b>324 486,93</b>	<b>NS</b>	<b>298 524,17</b>	<b>845,58</b>	<b>25 962,76</b>	<b>8,70</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-25 128,80</b>	<b>-280,05</b>	<b>-34 467,59</b>	<b>-97,63</b>	<b>9 338,79</b>	<b>-27,09</b>
Produits financiers						
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>						
Opérations en commun						
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-25 128,80</b>	<b>-280,05</b>	<b>-34 467,59</b>	<b>-97,63</b>	<b>9 338,79</b>	<b>-27,09</b>
Produits exceptionnels						
771000 - Produits except. s/opér. gestion	62 854,62	700,50	42 583,91	120,62	20 270,71	47,60
	62 854,62	700,50	42 583,91	120,62	20 270,71	47,60
Charges exceptionnelles						
671000 - Charges exception. s/opérat.gestion	38 020,00	423,72			38 020,00	
	38 020,00	423,72			38 020,00	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>24 834,62</b>	<b>276,78</b>	<b>42 583,91</b>	<b>120,62</b>	<b>-17 749,29</b>	<b>-41,68</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-294,18</b>	<b>-3,28</b>	<b>8 116,32</b>	<b>22,99</b>	<b>-8 410,50</b>	<b>-103,62</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue						
708200 - Produits Lotos Calendriers	8 972,84	100,00	35 304,16	100,00	-26 331,32	-74,58
	8 972,84	100,00	35 304,16	100,00	-26 331,32	-74,58
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE</b>	<b>8 972,84</b>	<b>100,00</b>	<b>35 304,16</b>	<b>100,00</b>	<b>-26 331,32</b>	<b>-74,58</b>
<b>PROD + VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>8 972,84</b>	<b>100,00</b>	<b>35 304,16</b>	<b>100,00</b>	<b>-26 331,32</b>	<b>-74,58</b>
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous-traitance directe						
605000 - Achats matériel et travaux	12 101,03	134,86	1 890,16	5,35	10 210,87	540,21
605100 - MATERIEL - MAILLOTS FOOT	43 444,10	484,17	89 209,70	252,69	-45 765,60	-51,30
605101 - MATERIELS FOOT			10 390,40	29,43	-10 390,40	-100,00
	55 545,13	619,04	101 490,26	287,47	-45 945,13	-45,27
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	<b>-46 572,29</b>	<b>-519,04</b>	<b>-66 186,10</b>	<b>-187,47</b>	<b>19 613,81</b>	<b>-29,63</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>-46 572,29</b>	<b>-519,04</b>	<b>-66 186,10</b>	<b>-187,47</b>	<b>19 613,81</b>	<b>-29,63</b>
Autres achats et charges externes						
606300 - Fournitures d'entretien			25,00	0,07	-25,00	-100,00
606310 - PETITS EQUIPEMENTS			246,25	0,70	-246,25	-100,00
606400 - Achats fournitures administratives	1 777,80	19,81	631,47	1,79	1 146,33	181,53
606500 - FOURNITURES LOGICIELS	2 010,86	22,41	1 217,15	3,45	793,71	65,21
613001 - PRINT PLATINIUM			1 521,68	4,31	-1 521,68	-100,00
613500 - Locations mobilières	54 403,29	606,31	39 211,12	111,07	15 192,17	38,74
615100 - ENTRETIEN MAILLOTS	3 800,00	42,35	3 800,00	10,76		
615600 - Maintenance			672,00	1,90	-672,00	-100,00
616000 - Primes d'assurance	1 871,92	20,86	2 264,58	6,41	-392,66	-17,34
618100 - Documentation générale	472,52	5,27			472,52	
621000 - Personnel mis à disposition	1 552,33	17,30			1 552,33	
622600 - Honoraires Commissaires aux compte	3 300,00	36,78	3 280,00	9,29	20,00	0,61
622610 - Honoraires Conseil Social	1 525,20	17,00	1 768,20	5,01	-243,00	-13,74
622700 - Frais d'actes et contentieux	50,00	0,56	50,00	0,14		
623100 - Annonces et insertions	40,80	0,45			40,80	
623400 - Cadeaux	2 250,00	25,08			2 250,00	
623800 - Divers (pourboires, dons courants)			46,74	0,13	-46,74	-100,00
625000 - FRAIS DE DEPLACEMENT	4 763,75	53,09	13 379,98	37,90	-8 616,23	-64,40
625120 - RESTAURANT			3 050,00	8,64	-3 050,00	-100,00
625800 - STAGES FOOTBALL	7 392,70	82,39	7 888,81	22,35	-496,11	-6,29
625810 - MANIFESTATIONS	11 751,65	130,97	9 292,61	26,32	2 459,04	26,46
625820 - TOURNOIS	250,00	2,79	31 659,41	89,68	-31 409,41	-99,21
626000 - Frais postaux	10,90	0,12	11,40	0,03	-0,50	-4,39
626100 - Telephone	2 298,21	25,61	2 586,39	7,33	-288,18	-11,14
626102 - CANAL+	1 032,50	11,51	1 312,97	3,72	-280,47	-21,36
627000 - FRAIS BANCAIRES	614,32	6,85	496,06	1,41	118,26	23,84

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
628100 - Cotisations Fédération Football	21 414,36	238,66	21 178,30	59,99	236,06	1,11
628101 - Cotisations DISTRICT Football			891,60	2,53	-891,60	-100,00
628110 - Cotisations UNAF 92			50,00	0,14	-50,00	-100,00
628200 - Frais Arbitres	16 087,60	179,29	15 908,65	45,06	178,95	1,12
628201 - Equipement Arbitres	725,95	8,09	170,00	0,48	555,95	327,03
	139 396,66	NS	162 610,37	460,60	-23 213,71	-14,28
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>-185 968,95</b>	<b>NS</b>	<b>-228 796,47</b>	<b>-648,07</b>	<b>42 827,52</b>	<b>-18,72</b>
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions Mairie	300 000,00	NS	300 440,00	851,00	-440,00	-0,15
740002 - SUBVENTION ETAT	500,00	5,57	6 971,35	19,75	-6 471,35	-92,83
	300 500,00	NS	307 411,35	870,75	-6 911,35	-2,25
Impôts, taxes et verst assimilés						
631300 - Formation continue	2 997,22	33,40	2 388,89	6,77	608,33	25,46
631301 - Formation bÚnÚvoles	5 210,00	58,06	110,00	0,31	5 100,00	NS
	8 207,22	91,47	2 498,89	7,08	5 708,33	228,43
Charges de personnel						
641100 - Salaires appointements	134 539,35	NS	131 156,09	371,50	3 383,26	2,58
641200 - Congés payés	366,00	4,08	-6 427,00	-18,20	6 793,00	-105,69
645100 - Cotisations à l'URSSAF	33 515,58	373,52	35 446,59	100,40	-1 931,01	-5,45
645200 - Cotisations aux mutuelles	1 883,28	20,99	1 784,82	5,06	98,46	5,52
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	7 750,13	86,37	7 472,84	21,17	277,29	3,71
645400 - Cotisations Pôle Emploi	5 381,81	59,98	5 336,81	15,12	45,00	0,84
645500 - COTISATIONS PREVOYANCE	390,08	4,35	380,37	1,08	9,71	2,55
645900 - PROV CH SUR CP	164,00	1,83	-2 892,00	-8,19	3 056,00	-105,67
647500 - Médecine du travail et pharmacie	630,00	7,02	757,40	2,15	-127,40	-16,82
648000 - Autres charges de personnel	130 470,00	NS	121 865,00	345,19	8 605,00	7,06
	315 090,23	NS	294 880,92	835,26	20 209,31	6,85
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-208 766,40</b>	<b>NS</b>	<b>-218 764,93</b>	<b>-619,66</b>	<b>9 998,53</b>	<b>-4,57</b>
Reprises s/ charges et Transferts						
791000 - Transfert de charges d'exploitation	1 000,00	11,14			1 000,00	
	1 000,00	11,14			1 000,00	
Autres produits						
756000 - ADHESIONS - COTISATIONS	183 827,08	NS	165 930,60	470,00	17 896,48	10,79
756100 - AUTRES DONNS			19 511,10	55,27	-19 511,10	-100,00
	183 827,08	NS	185 441,70	525,27	-1 614,62	-0,87
Dot. amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 189,48	13,26	1 144,36	3,24	45,12	3,94
	1 189,48	13,26	1 144,36	3,24	45,12	3,94
Autres charges						
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-25 128,80</b>	<b>-280,05</b>	<b>-34 467,59</b>	<b>-97,63</b>	<b>9 338,79</b>	<b>-27,09</b>
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-25 128,80</b>	<b>-280,05</b>	<b>-34 467,59</b>	<b>-97,63</b>	<b>9 338,79</b>	<b>-27,09</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/07/18 au 30/06/19 12 mois	%	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits exceptionnels						
771000 - Produits except. s/opér. gestion	62 854,62	700,50	42 583,91	120,62	20 270,71	47,60
	62 854,62	700,50	42 583,91	120,62	20 270,71	47,60
Charges exceptionnelles						
671000 - Charges exception. s/opérat.gestion	38 020,00	423,72			38 020,00	
	38 020,00	423,72			38 020,00	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>24 834,62</b>	<b>276,78</b>	<b>42 583,91</b>	<b>120,62</b>	<b>-17 749,29</b>	<b>-41,68</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-294,18</b>	<b>-3,28</b>	<b>8 116,32</b>	<b>22,99</b>	<b>-8 410,50</b>	<b>-103,62</b>