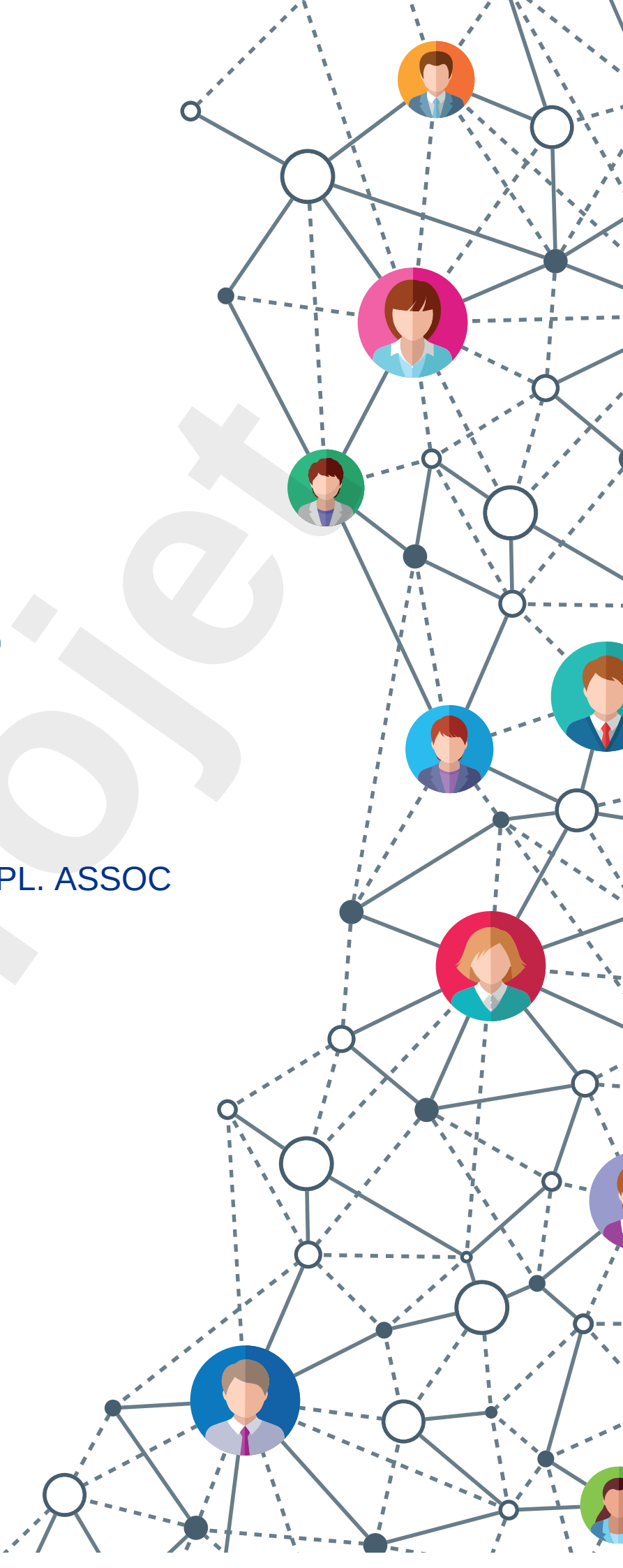


Comptes annuels

FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

31/08/2019

Ce document contient 7 pages



FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif (avant répartition)	5
1.3	Compte de résultat	6

Comptes annuels

Projet

FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

Actif			Exercice au 31/08/2019			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/08/2018
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Concessions, logiciels et droits similaires	793 653	688 699	104 953	145 403
		Fonds commercial (1)	20 000	7 876	12 123	14 345
		Autres immobilisations incorporelles	75 120	14 991	60 128	67 640
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes	48 594		48 594	30 102
		TOTAL	937 367	711 568	225 799	257 491
		Terrains	1 348 545	47 173	1 301 372	1 238 397
		Constructions	6 492 557	2 700 149	3 792 407	3 726 120
		Inst.techniques, mat.out.industriels	187 701	110 036	77 664	70 935
		Autres immobilisations corporelles	1 080 567	556 997	523 569	592 724
	Immobilisations financières (2)	Immobilisations grevées de droits				
		Immobilisations corporelles en cours				344 986
		Avances et acomptes				
		TOTAL	9 109 371	3 414 357	5 695 014	5 973 164
		Participations				
Créances rattachées à des participations						
Immobilisations financières (2)	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	7 600		7 600	7 600	
	Prêts	63 027		63 027	58 385	
	Autres immobilisations financières	33 721		33 721	33 276	
	TOTAL	104 349		104 349	99 262	
	Total I	10 151 089	4 125 925	6 025 164	6 329 918	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	360 039	75 966	284 073	205 799
		TOTAL	360 039	75 966	284 073	205 799
	Créances (3)	Avances et acomptes versés sur commande	56 331		56 331	80 527
		Créances usagers et comptes rattachés	239 559	51 300	188 258	153 080
		Autres créances	381 881		381 881	292 100
		TOTAL	621 440	51 300	570 139	445 181
		Divers	Autres titres			
	Valeurs mobilières de placement		15		15	222 974
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités		1 401 919		1 401 919	977 828
	Charges constatées d'avance (4)		372 069		372 069	278 842
Total II	2 811 815	127 266	2 684 548	2 211 152		
Charges à répartir sur plusieurs exercices III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)			12 962 905	4 253 192	8 709 712	8 541 070
Renvois	(1) Dont droit au bail				20 000	20 000
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				96 749	91 662
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents					
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
	Dons en nature restant à vendre					
	Autres					

FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	4 000 000	4 000 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	250 000	
	Report à nouveau	116 145	97 551
	Résultat de l'exercice	276 719	268 594
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	390 911	417 956
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		5 033 777	4 784 102
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	22 836	62 000
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		22 836	62 000
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 279 945	1 655 954
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 198	1 457
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)	800	2 497
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 414 745	1 263 426
	Dettes fiscales et sociales	277 408	270 963
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 205	26 205
	Autres dettes	50 879	51 609
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	601 915	422 855
Total III		3 653 099	3 694 968
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		8 709 712	8 541 070
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	3 652 299	3 692 471
	(3) Dont emprunts participatifs		140 778
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

Période de l'exercice 01/09/2018 31/08/2019
Période de l'exercice précédent 01/09/2017 31/08/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	402 751	382 888
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires	4 965	150
	Autres services	590 304	552 967
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	998 020	936 006
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations	9 075 359	9 357 731
	Dons		
	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	1 082 755	913 325
	Produits liés à des financements réglementaires		
Charges d'exploitation	Ventes de dons en nature		
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	223 647	198 084
	Autres produits	4 963	1 453
	Total des produits d'exploitation I	11 384 745	11 406 599
	Marchandises Achats	317 947	273 294
	Variation de stocks	-59 562	-95 336
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	441 091	523 151
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	5 269 131	5 396 661
	Impôts, taxes et versements assimilés	156 055	170 527
	Salaires et traitements	1 845 801	1 422 394
	Charges sociales	457 411	454 410
	Dotations d'exploitation		
Produits financiers	• sur immobilisations	622 323	657 278
	amortissements provisions		
	• sur actif circulant : provisions	15 992	27 763
	• pour risques et charges : provisions	836	22 000
	Subventions accordées par l'association	23 100	22 900
	Autres charges	2 034 879	2 231 723
	Total des charges d'exploitation II	11 125 009	11 106 767
	Résultat d'exploitation (I-II)	259 736	299 832
	Opér. commun		
	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
	Produits financiers de participations	2 888	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	20 241	8 150
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change	617	32
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 367	
	Total des produits financiers V	25 116	8 182
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	46 690	54 379
	Différences négatives de change	440	1 844
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	47 130	56 224
	Résultat financier (V-VI)	-22 014	-48 041
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	237 722	251 790
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

Période de l'exercice 01/09/2018 31/08/2019
Période de l'exercice précédent 01/09/2017 31/08/2018
Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	77 634	108 835
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	64 044	71 642
	Reprises sur provisions et transferts de charges	40 000	
	Total des produits exceptionnels VII	181 679	180 477
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	103 513	45 969
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	39 168	77 704
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		40 000
	Total des charges exceptionnelles VIII	142 681	163 673
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		38 997	16 804
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		11 591 541	11 595 260
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		11 314 821	11 326 665
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		276 719	268 594
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			