

COMPTES ANNUELS

ASS
*District de football
du Loir-et-Cher*

Exercice clos le 30/06/2018

Sommaire

Attestation 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

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

District de football du Loir-et-Cher

Pour l'exercice du 01 juillet 2017 au 30 juin 2018.

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 18/10/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels.

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	390 088
Total des ressources	259 737
Résultat net comptable (Déficit)	-24 215

Fait à BLOIS

Le 07/09/2018



Vincent COCUELLE
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/18	Net au 30/06/17
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	1 659	37 323	38 316
Constructions	169 786	169 786		
Installations techniques, matériel et outillage	22 293	18 692	3 601	
Autres immobilisations corporelles	293 007	211 198	81 809	91 391
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	5 280		5 280	5 180
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	450		450	1 300
ACTIF IMMOBILISE	537 663	409 200	128 463	136 187
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	79 998		79 998	53 229
Divers				
Valeurs mobilières de placement				20 473
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	181 627		181 627	256 589
Charges constatées d'avance				2 350
ACTIF CIRCULANT	261 625		261 625	332 642
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	799 288	409 200	390 088	468 829

Bilan

	Net au 30/06/18	Net au 30/06/17
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	215 955	208 120
RESULTAT DE L'EXERCICE	-24 215	7 834
Subventions d'investissement	11 443	16 739
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	277 482	306 994
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		30 000
Provisions pour charges	17 663	14 663
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	17 663	44 663
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEBIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	37 698	47 550
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	37 698	47 550
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 246	21 122
Dettes fiscales et sociales	31 446	39 753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 552	1 152
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		7 595
DETTES	94 942	117 172
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	390 088	468 829

Compte de résultat

	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	259 737	194 081
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	157 092	161 543
Reprises et Transferts de charge	24 918	22 666
Cotisations		
Autres produits	62 008	66 455
Produits d'exploitation	503 755	444 744
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières	12 080	16 847
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	267 608	203 029
Impôts et taxes	6 807	6 426
Salaires et Traitements	164 874	165 404
Charges sociales	69 752	56 736
Amortissements et provisions	34 788	32 686
Autres charges	694	165
Charges d'exploitation	556 603	481 294
RESULTAT D'EXPLOITATION	-52 849	-36 550
Opérations faites en commun		
Produits financiers	3 744	7 936
Charges financières	366	102
Résultat financier	3 378	7 833
RESULTAT COURANT	-49 470	-28 716
Produits exceptionnels	42 051	38 535
Charges exceptionnelles	16 109	1 358
Résultat exceptionnel	25 942	37 177
Impôts sur les bénéfices	687	626
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	-24 215	7 834

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2018 par les dirigeants de l'association.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

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

* Terrains et aménagements : 50 ans

* Constructions : 20 ans

* Installations techniques : 5 à 10 ans

- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 20 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 10 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association 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.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

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	7 865			7 865
Immobilisations incorporelles	7 865			7 865
– Terrains	38 981			38 981
– Constructions sur sol propre	169 786			169 786
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 598	3 695		22 293
– Installations générales, agencements aménagement divers	94 843	5 972		101 298
– Matériel de transport	49 814			49 814
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	141 894			141 894
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	513 918	9 666		524 068
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	5 180	100		5 280
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	1 300		850	450
Immobilisations financières	6 480	100	850	5 730
ACTIF IMMOBILISE	528 263	9 766	850	537 663

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	7 865			7 865
Immobilisations incorporelles	7 865			7 865
– Terrains	665	994		1 659
– Constructions sur sol propre	169 786			169 786
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 598	93		18 692
– Installations générales, agencements aménagements divers	33 952	5 537		39 489
– Matériel de transport	28 712	7 559		36 272
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	132 496	2 942		135 438
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	384 210	17 125		401 335
ACTIF IMMOBILISE	392 076	17 125		409 200

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	450		450
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	79 998	79 998	
Charges constatées d'avance			
Total	80 448	79 998	450
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	55 050
Banque – Intérêts courus à recevoir	600
Total	55 650

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	30 000		30 000		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	14 663	17 663	14 663		17 663
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	44 663	17 663	44 663		17 663
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		17 663	14 663		
Financières					
Exceptionnelles			30 000		

Etat des dettes

	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	37 698	9 936	27 763	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 246	24 246		
Dettes fiscales et sociales	31 446	31 446		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 552	1 552		
Produits constatés d'avance				
Total	94 942	67 180	27 763	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	9 852			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	5 618
Provisions congés payés	14 536
Charges sur congés payés	5 647
Charges à payer	1 552
Total	27 353

Engagements de retraite

– Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 17 663 euros

Les hypothèses retenues pour le calcul de ces indemnités sont les suivantes :

- âge de départ à la retraite : 62 ans
- progression moyenne annuelle des salaires : 1,5%
- taux d'actualisation : 3,5%
- taux de charges sociales moyen : 35%

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/18	Net au 30/06/17
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 acompt				
20810000 – Imm. incorp. logiciels	7 865		7 865	7 865
28081000 – Amort. Immo incorporels		7 865	-7 865	-7 865
	7 865	7 865		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21100000 – Terrains	19 109		19 109	19 109
21200000 – Agenc. & Aménag. De Terrains	19 872		19 872	19 872
28120000 – Amortis. agenct. aménag. de terr.		1 659	-1 659	-665
	38 981	1 659	37 323	38 316
Constructions				
21310000 – Batiments	169 786		169 786	169 786
28131000 – Amortis. constructions		169 786	-169 786	-169 786
	169 786	169 786		
Installations techniques, matériel et outillage				
21500000 – Installations techniques, matériels	22 293		22 293	18 598
28150000 – Installations techniques, matériels		18 692	-18 692	-18 598
	22 293	18 692	3 601	
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – Agencements et aménagements	101 298		101 298	94 843
21820000 – Matériels de transports	49 814		49 814	49 814
21830000 – Mat. bureau et mat. infor.	120 324		120 324	120 324
21840000 – Mobiliers de bureau	21 570		21 570	21 570
28181000 – Amortis. instal. gales, agenct. div		39 489	-39 489	-33 952
28182000 – Amortissement matériel de transport		36 272	-36 272	-28 712
28183000 – Amortissements mat. & mob. bureaux		116 930	-116 930	-115 167
28184000 – Amortis. mobilier		18 508	-18 508	-17 329
	293 007	211 198	81 809	91 391
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26100000 – Titres de participation c.a	5 280		5 280	5 180
	5 280		5 280	5 180
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
27500000 – Dépts et cautionnements versés	450		450	1 300
	450		450	1 300
ACTIF IMMOBILISE	537 663	409 200	128 463	136 187
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				

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/18	Net au 30/06/17
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances				
45100000 – Collectif clubs	252		252	1 205
46700100 – Débiteur fff	22 838		22 838	
46700200 – Débiteur ligue	1 858		1 858	1 590
46870000 – Produits à recevoir	55 050		55 050	50 434
	79 998		79 998	53 229
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
50610000 – Obligations françaises ca				20 473
				20 473
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
51120000 – Chèques encaisser	1 737		1 737	579
51210000 – Crédit agricole	18 931		18 931	25 188
51211000 – Livret a – crédit agricole	100		100	35 000
51230000 – Dépôt à terme	160 000		160 000	190 000
51880000 – Banque – Intérêts courus à recevoir	600		600	5 780
53100000 – Caisse	259		259	43
	181 627		181 627	256 589
Charges constatées d'avance				
48600000 – Charges constatées d'avance				2 350
				2 350
ACTIF CIRCULANT	261 625		261 625	332 642
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	799 288	409 200	390 088	468 829

Détail du bilan

	Net au 30/06/18	Net au 30/06/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10240000 – Apport sans droit de reprise	74 300	74 300
	74 300	74 300
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
11000000 – Report nouveau	215 955	208 120
	215 955	208 120
RESULTAT DE L'EXERCICE	-24 215	7 834
Subventions d'investissement		
13101000 – Subvention d'investissement véhicul	5 179	5 179
13102000 – Subvention investissement Minibus	25 460	25 460
13910100 – Reprise subv. véhicule nemo	-5 179	-4 975
13910200 – Reprise subv. Minibus	-14 017	-8 925
	11 443	16 739
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	277 482	306 994
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
15110000 – Provisions pour litiges		30 000
		30 000
Provisions pour charges		
15300000 – Provision indem. départ retraite	17 663	14 663
	17 663	14 663
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	17 663	44 663
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
16400000 – Emprunt 50K	37 698	47 550
	37 698	47 550
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	37 698	47 550
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Collectif fournisseurs	13 888	11 129
40150000 – Collectif membres	4 129	3 994
40160000 – Collectif arbitres du loir et cher	525	498
40170000 – Collectif arbitres ligue	86	45
40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues	5 618	5 456

Détail du bilan

	Net au 30/06/18	Net au 30/06/17
	24 246	21 122
Dettes fiscales et sociales		
42820000 – Provisions congés payés	14 536	14 995
43100000 – Urssaf	6 422	15 106
43702000 – Autres Organismes Sociaux	815	978
43730000 – Retraites	3 618	3 422
43731000 – Prevoyance	408	564
43820000 – Charges sur congés payés	5 647	4 689
	31 446	39 753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
46860000 – Charges à payer	1 552	1 152
	1 552	1 152
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d’avance		
48700000 – Produits reçus d’avance		7 595
		7 595
DETTES	94 942	117 172
Ecarts de conversion – Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	390 088	468 829

Détail du compte de résultat

	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
70210000 – Cotisations district	9 120	9 300	-180	-1,94
70211000 – Cotisations membres indépendants	521	662	-142	-21,37
70220000 – Licences	59 770	61 245	-1 475	-2,41
70252000 – Sanctions administratives	2 162	2 189	-26	-1,20
70253000 – Sanctions disciplinaires	74 475	70 983	3 492	4,92
70256000 – Réserves et réclamations	1 920	1 989	-69	-3,47
70257000 – Sanctions arbitrage	4 702	3 866	836	21,62
70258000 – Forfaits	6 155	3 418	2 737	80,07
70259000 – Frais de dossier	4 624	1 382	3 242	234,52
70300200 – Congrès Anpdf	57 550		57 550	
70310000 – Rassemblement u7 – u9	15 037	19 412	-4 375	-22,54
70432000 – Partenariat crédit agricole	12 000	12 000		
70432100 – Partenariat warsemann	5 000	5 000		
70432200 – Partenariat guillon	1 000		1 000	
70433000 – Partenariat systeo	2 000		2 000	
70861000 – Formation	1 800		1 800	
70862000 – Mise à disposition de personnel	1 900	2 634	-734	-27,86
	259 737	194 081	65 656	33,83
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
74020000 – Subvention conseil général	31 000	31 000		
74035000 – Subvention cnds	7 000	7 250	-250	-3,45
74040000 – Subv. ligue contrats objectifs	30 800	30 800		
74045000 – Subvention ligue cnds	2 505	3 995	-1 490	-37,30
74045100 – Subventions emplois	25 154	25 811	-657	-2,54
74045200 – Subvention service civique	1 757	987	770	78,04
74046100 – Subvention ligue fonctionnement	20 000	20 000		
74060000 – Subv. fff emplois techniciens	38 876	41 700	-2 824	-6,77
	157 092	161 543	-4 451	-2,76
Reprises et Transferts de charge				
78150000 – Repris.s/provis.risques & charges	14 663	15 342	-679	-4,42
79100000 – Transfert de charges d'exploitation	10 255	7 324	2 931	40,02
	24 918	22 666	2 253	9,94
Cotisations				
Autres produits				
75110100 – 1re division	3 156	3 158	-2	-0,08
75110200 – 2me division	5 928	5 923	5	0,08
75110300 – 3me division	11 088	11 112	-24	-0,22
75110400 – 4me division	9 250	8 861	389	4,39
75110500 – 5me division	3 400	5 418	-2 018	-37,24
75110600 – Féminines seniors	945	1 156	-211	-18,26
75110700 – U18	1 380	1 527	-147	-9,61
75110800 – U17	615	854	-239	-27,99
75110900 – U19 f	172		172	
75120000 – Coupe Futsal Seniors	320		320	
75120100 – U15	2 226	1 007	1 219	121,05
75120200 – U15 féminines	370	184	187	101,63
75120300 – U13	3 010	2 953	57	1,92
75120400 – U12		238	-238	-100,00

Détail du compte de résultat

	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
75120500 – U13 féminines	259	257	2	0,82
75120600 – U11	2 294	3 009	-715	-23,77
75120700 – U11 féminines	52		52	
75120800 – Coupe Futsal Jeunes	2 355		2 355	
75121000 – Coupe U15 Féminines	80	51	29	56,86
75121100 – U 9	3 666	3 498	168	4,80
75121200 – U 7	1 710	2 337	-627	-26,82
75130100 – Coupe de loir & cher	1 237	4 025	-2 788	-69,27
75130200 – Coupe de district	3 182	3 552	-371	-10,43
75130300 – Coupe des châteaux	2 419	4 664	-2 246	-48,15
75130600 – Coupe féminines seniors 11	185	477	-292	-61,22
75130700 – Coupe féminines seniors 8	210	1 166	-956	-81,99
75131000 – Coupe U18	1 113		1 113	
75131100 – Coupe u15	1 073	1 028	45	4,42
75800000 – Produits divers gestion courante	314		314	
	62 008	66 455	-4 447	-6,69
Produits d'exploitation	503 755	444 744	59 011	13,27
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
60220000 – Fournitures Consommables	110		110	
60222000 – Produits d'entretien	361	378	-16	-4,36
60223000 – Fournitures techniques	3 451	766	2 685	350,58
60223200 – Fournitures techniciens	1 155	1 029	126	12,27
60223300 – Fournitures classes foot	169	114	54	47,55
60224000 – Fournitures Aménagement District	624	473	151	31,92
60225000 – Fournitures de bureau	2 655	2 104	551	26,17
60226000 – Fournitures informatique	1 159	973	186	19,10
60226100 – Tablettes pour fmi		2 400	-2 400	-100,00
60227000 – Produits Pharmaceutiques	142		142	
60228000 – Fournitures pour arbitres	340	2 681	-2 341	-87,31
60240000 – Achats alimentation	620	2 009	-1 388	-69,12
60250000 – Goters pour actions	1 294	3 920	-2 627	-67,00
	12 080	16 847	-4 767	-28,30
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes				
60500000 – Achats matériels, quip., travaux	2 090	4 292	-2 202	-51,30
60510000 – Matériels Informatique	133		133	
60611000 – Electricité	3 511	2 588	922	35,64
60612000 – Eau	243	242	1	0,45
60613000 – Carburant	5 112	5 397	-284	-5,27
60630000 – Fournitures D'Entretien, Petit qui	665		665	
61320000 – Locations Immobilières	675	315	360	114,29
61340000 – Location photocopieur	3 135	3 222	-87	-2,69
61360000 – Location ordinateurs	4 514	3 727	787	21,13
61500000 – Entretien et réparations	2 200	5 133	-2 933	-57,14
61540000 – Entretien matériel de transport	2 819	1 246	1 574	126,35
61561000 – Maintenance incendie	329		329	
61562000 – Maintenance informatique		244	-244	-100,00
61563000 – Maintenance photocopieur	4 011	3 489	523	14,98
61564000 – Maintenance téléphone	256	251	4	1,75

Détail du compte de résultat

	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
61610000 – Assurance siège	2 101	2 384	-283	-11,86
61630000 – Assurance transports	2 023	2 026	-3	-0,13
61660000 – Assurance Manif. Except.		160	-160	-100,00
61680000 – Autres assurances	1 500	1 500		
61800000 – Divers licences	343	454	-110	-24,31
61810000 – Documentation générale	672		672	
61850000 – Frais Colloques, Séminaires, Confé.	175	185	-10	-5,48
61850400 – Frais de congrès présidents	1 400	657	743	113,03
61851000 – Congrès Anpdf 2017	58 176		58 176	
61890000 – Livres	1 772	313	1 459	466,02
62100000 – Personnel extérieur au district	1 660	1 420	240	16,91
62140000 – Personnel mis à disposition		12 000	-12 000	-100,00
62260200 – Honoraires avocats	2 640	720	1 920	266,67
62260300 – Honoraires com. aux comptes	3 315	3 320	-5	-0,14
62260400 – Honoraires expert comptable	8 413	12 636	-4 223	-33,42
62270000 – Frais d'actes et de contentieux	50	50		
62340000 – Cadeaux	782	778	3	0,40
62360000 – Catalogues Et Imprimés	163		163	
62400000 – Stages	2 377	4 530	-2 153	-47,52
62420000 – Stages arbitres	2 135	1 916	219	11,44
62430100 – Actions préformation	3 913	2 180	1 732	79,45
62430200 – Actions animations	9 408	7 606	1 801	23,68
62430300 – Actions féminines	5 479	5 908	-429	-7,27
62450000 – Equip.frais pour coupes	14 462	9 830	4 632	47,12
62500000 – Déplacements, missions, réceptions		14	-14	-100,00
62510000 – Déplacements	765	979	-215	-21,92
62510100 – Dep. comité de direction	9 170	8 965	204	2,28
62510200 – Dép. bureau et c.d	2 046	2 450	-404	-16,48
62510500 – Dépl. arbitres district	1 574	1 053	522	49,54
62510900 – Dépl. autres commissions		27	-27	-100,00
62511000 – Dép. com. coupes & championnats	2 483	2 116	366	17,31
62512000 – Dépl. com. de discipline	1 875	2 186	-311	-14,22
62513000 – Dépl. bureau d'appel	185		185	
62514000 – Dépl. com. d'appel de discipline	784	472	312	65,99
62515000 – Dépl. Com. Statuts & Règlements	119	19	101	544,00
62516000 – Dépl. Com. Des Finances		92	-92	-100,00
62517000 – Dépl. com. des challenges	34	149	-115	-77,11
62518000 – Dépl. com. des calendriers		29	-29	-100,00
62520000 – Dépl. com. des arbitres	7 471	7 106	365	5,14
62520100 – Dépl. Championnats		61	-61	-100,00
62521000 – Dépl. Com. Dét. & Recrut. Arbitres	319	648	-329	-50,77
62521500 – Dépl. Com. Des Délégués	4 887	461	4 425	958,88
62522000 – Dépl. com. du statut de l'arbitrage	719	575	144	25,03
62523000 – Dépl. Com. Médicale		62	-62	-100,00
62524000 – Dépl. com. des terrains & equip.	926	998	-71	-7,15
625250A0 – Dépl. Animation Djt		144	-144	-100,00
62525100 – Dépl. Com. Foot Animation	289	403	-114	-28,35
62525300 – Dépl. Com. Féminines		127	-127	-100,00
62525600 – Com. Suivi Clubs & Territoires	76		76	
62525800 – Dépl. Com. Foot Sans Violence	2 607	2 264	342	15,11
62526000 – Com. ententes, label., volontariat	51	55	-4	-7,32
62528000 – Com. Des Elections	37	83	-46	-55,36

Détail du compte de résultat

	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62529000 – Com. foot loisir & vétérans		45	-45	-100,00
62570000 – Repas externe	1 243	141	1 102	782,43
62570100 – Récept. comité de direction	2 329	2 057	272	13,20
62570200 – Récept. bureau et c.d	259	322	-63	-19,58
62570300 – Récept. clubs	4 698	4 246	452	10,65
62570400 – Assemblée Générale	835		835	
62570900 – Récept. autres commissions	432	147	285	193,74
62571000 – Récept. Coupes & Championnats		98	-98	-100,00
62571100 – Récept. Coupes	68		68	
62572000 – Récept. com. discipline	633	301	331	109,95
62575000 – Récept. Statuts & Règlements		49	-49	-100,00
62580000 – Récept. com. des arbitres	1 116	873	243	27,85
62581000 – Récep. Commission Des Délégués	120	18	102	555,91
62585000 – Récept. Département Jt2F		166	-166	-100,00
62585100 – Récept. com. foot animation		93	-93	-100,00
62585200 – Récept. com. préformation		99	-99	-100,00
62585300 – Récept. com. féminines		101	-101	-100,00
62593000 – Récept. Com. Terrains	66		66	
62594000 – Récept. com. médicale	90		90	
62630000 – Affranchissements	2 311	2 610	-299	-11,46
62651000 – Téléphones fixes	2 024	2 297	-273	-11,89
62652000 – Téléphones portables district	2 781	2 049	731	35,68
62654000 – Internet	204		204	
62710100 – Frais de tenue de compte ca	229	508	-279	-54,91
62710300 – Frais de virements mis	127	86	41	47,70
62800000 – Divers		791	-791	-100,00
62810000 – Cotisations	500	780	-280	-35,90
62811000 – Cotisations a.n.p.d.f	130		130	
62812000 – Cotisations c.d.o.s 41	90	85	5	5,88
62813000 – Cotisations Sport Sans Violence	55	55		
62851100 – Partenariat crédit agricole	5 661	7 510	-1 849	-24,62
62860000 – Manifestations exceptionnelles	1 872	217	1 655	762,77
62861000 – Rassemblement u7–u9	16 891	18 074	-1 183	-6,55
62863000 – Futsal	3 916	2 620	1 296	49,46
62863100 – Urban foot	1 591	1 130	461	40,79
62863200 – Sport adapté	357	1 447	-1 091	-75,35
62863300 – Franc jeu		2 450	-2 450	-100,00
62863500 – Valorisation Clubs	3 576	333	3 243	973,51
62863600 – City Stade	465		465	
62866000 – Billeterie		200	-200	-100,00
62870000 – Foot en milieu scolaire	234	651	-416	-64,00
62871000 – Classe foot onzain	8 021	7 317	704	9,62
62872000 – Classe foot blois	15 614	10 214	5 400	52,87
62873000 – Classes horaires aménagés		589	-589	-100,00
	267 608	203 029	64 579	31,81
Impôts et taxes				
63130000 – Particip. formation prof. continue	3 138	2 838	300	10,58
63512000 – Taxes foncières	3 669	3 588	81	2,26
	6 807	6 426	381	5,93
Salaires et Traitements				
64110000 – Salaires	163 533	158 539	4 994	3,15
64120000 – Congés payés	-459	1 223	-1 682	-137,52

Détail du compte de résultat

	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64131000 – Primes Et Gratifications		5 641	-5 641	-100,00
64140000 – Indemnités Diverses	1 800		1 800	
	164 874	165 404	-530	-0,32
Charges sociales				
64510000 – Cotisations l'urssaf	36 085	34 409	1 676	4,87
64520000 – Cotisations aux mutuelles	1 965	1 560	404	25,92
64531000 – Cotisations retraites	9 340	9 193	147	1,60
64532000 – Cotisations prévoyance	398	690	-292	-42,27
64540000 – Cotisations aux assedic	6 689	6 623	66	0,99
64580000 – Cotisations autres organism. socx	958	-544	1 502	-276,10
64700000 – Autres Charges Sociales	254	1 505	-1 251	-83,10
64702000 – Charg. sociales sur rappel salaires		-571	571	-100,00
64750000 – Médecine du travail, pharmacie	672	768	-96	-12,50
64810000 – Formation du personnel	14 316	2 907	11 409	392,49
64811000 – Formation Membre District	108	195	-87	-44,62
64812000 – Service Civique	-1 034		-1 034	
	69 752	56 736	13 016	22,94
Amortissements et provisions				
68112000 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	17 125	18 023	-898	-4,98
68150000 – Dot. prov. risques & ch. exploit.	17 663	14 663	3 000	20,46
	34 788	32 686	2 102	6,43
Autres charges				
65800000 – Charges de gestion courante	694	165	528	319,85
	694	165	528	319,85
Charges d'exploitation	556 603	481 294	75 310	15,65
RESULTAT D'EXPLOITATION	-52 849	-36 550	-16 299	44,59
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
76500000 – Escomptes obtenus	45	40	5	11,24
76800000 – Autres produits financiers	3 699	7 895	-4 196	-53,15
	3 744	7 936	-4 192	-52,82
Charges financières				
66160000 – Intérêts bancaires	366	102	264	257,87
	366	102	264	257,87
Résultat financier	3 378	7 833	-4 455	-56,87
RESULTAT COURANT	-49 470	-28 716	-20 754	72,27
Produits exceptionnels				
77120000 – Produits exceptionnels	6 755	5 255	1 500	28,54
77200000 – Produits des exercices antérieurs		2 152	-2 152	-100,00
77700000 – Sub. invest.inscrip. cpte de résult	5 296	6 128	-832	-13,57
78750000 – Reprise provision charge exceptionn	30 000	25 000	5 000	20,00
	42 051	38 535	3 516	9,13
Charges exceptionnelles				
67100000 – Charges except.sur opé. gestion	588		588	
67130000 – Dons, Solidarité	250		250	
67151000 – Amicale Des Arbitres	134		134	
67152000 – Amicale des éducateurs	215		215	
67180000 – Autres charges except. de gestion	13 487		13 487	
67200000 – Charges Sur Exercices Antérieurs	1 435	1 358	77	5,67
	16 109	1 358	14 751	NS
Résultat exceptionnel	25 942	37 177	-11 235	-30,22

Détail du compte de résultat

	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts sur les bénéfices				
69500000 – Impts sur les placements associati	687	626	61	9,74
	687	626	61	9,74
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	-24 215	7 834	-32 050	-409,09

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/07/17 au 30/06/18 12 mois	%	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	259 737	100,00	194 081	100,00	65 656	33,83
Production stockée						
Production immobilisée						
Cotisations						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	259 737	100,00	194 081	100,00	65 656	33,83
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	259 737	100,00	194 081	100,00	65 656	33,83
Achats de matières premières et approv.	12 080	4,65	16 847	8,68	-4 767	-28,30
Variation de stocks						
Sous-traitance directe	2 223	0,86	4 292	2,21	-2 069	-48,21
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	245 433	94,49	172 941	89,11	72 492	41,92
MARGE BRUTE GLOBALE	245 433	94,49	172 941	89,11	72 492	41,92
Autres achats et charges externes	265 385	102,17	198 737	102,40	66 648	33,54
VALEUR AJOUTEE	-19 952	-7,68	-25 796	-13,29	5 844	-22,65
Subventions d'exploitation	157 092	60,48	161 543	83,23	-4 451	-2,76
Impôts, taxes et verst assimilés	6 807	2,62	6 426	3,31	381	5,93
Charges de personnel	234 626	90,33	222 140	114,46	12 486	5,62
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-104 294	-40,15	-92 819	-47,83	-11 474	12,36
Reprises s/ charges et Transferts	24 918	9,59	22 666	11,68	2 253	9,94
Autres produits	62 008	23,87	66 455	34,24	-4 447	-6,69
Dot. amortissements et provisions	34 788	13,39	32 686	16,84	2 102	6,43
Autres charges	694	0,27	165	0,09	528	319,85
RESULTAT D'EXPLOITATION	-52 849	-20,35	-36 550	-18,83	-16 299	44,59
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	3 744	1,44	7 936	4,09	-4 192	-52,82
Charges financières	366	0,14	102	0,05	264	257,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-49 470	-19,05	-28 716	-14,80	-20 754	72,27
Produits exceptionnels	42 051	16,19	38 535	19,86	3 516	9,13
Charges exceptionnelles	16 109	6,20	1 358	0,70	14 751	NS
Résultat exceptionnel	25 942	9,99	37 177	19,16	-11 235	-30,22
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	687	0,26	626	0,32	61	9,74
RESULTAT DE L'EXERCICE	-24 215	-9,32	7 834	4,04	-32 050	-409,09