

Association DISTRICT DE LOIR ET CHER DE FOOT

Exercice clos au 30 juin 2023

COMPTES ANNUELS

orcom
Expertise Comptable Audit & Conseil

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association DISTRICT DE LOIR ET CHER DE FOOT** relatifs à l'exercice du **01/07/2022** au **30/06/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	450 955	euros
Chiffre d'affaires :	187 916	euros
Résultat net comptable :	29 981	euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BLOIS
Le 19/09/2023

COCUELLE Vincent
Expert-Comptable

Bilan Actif

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	7 865	7 865		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	38 981	6 627	32 355	33 348
	Constructions	169 786	169 786		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	22 293	20 539	1 754	2 123
	Autres immobilisations corporelles	321 176	276 173	45 003	59 100
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 820		5 820	5 680	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières				3 500	
	TOTAL (I)	565 922	480 991	84 932	103 752
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	4 000		4 000	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	171		171	
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	125 317		125 317	89 146	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	236 020		236 020	249 638	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	515		515	
	TOTAL (II)	366 023		366 023	338 784
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	931 946	480 991	450 955	442 536
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				3 500
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	119 247	119 247
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	231 753	206 920	
Excédent ou déficit de l'exercice	29 981	24 834	
	Total des fonds propres (situation nette)	380 981	351 000
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	1 246	4 836
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	1 246	4 836
	Total des fonds propres	382 228	355 836
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	10 212	18 560
	Total des provisions	10 212	18 560
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	6 664	4 818
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 409	11 835
	Dettes des legs ou donations		1 041
	Dettes fiscales et sociales	24 324	22 061
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	118	28 385	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	58 515	68 140
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	450 955	442 536
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	29 981,27	24 833,53
	(1) Dont à moins d'un an	58 515	68 140
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2023	30/06/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	171 291	157 053
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	16 625	30 513
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	146 184	151 296
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	38 419	25 610
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	60 418	34 437	
	Total des produits d'exploitation	432 937	398 910
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	8 935	8 376
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	207 777	180 576
	Aides financières	1 000	
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 823	5 864
	Salaires et traitements	129 956	140 672
	Charges sociales	47 719	53 602
	Dotation aux amortissements et dépréciations	19 989	18 068
	Dotation aux provisions	10 212	18 560
	Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 827	1 832	
	Total des charges d'exploitation	433 237	427 550
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(300)	(28 641)

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2023	30/06/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(300)	(28 641)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 673	646
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 673	646
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		26
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		26
RESULTAT FINANCIER		1 673	619
RESULTAT COURANT avant impôts		1 373	(28 021)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	25 137	53 625
	Sur opérations en capital	3 589	3 589
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	28 726	57 214
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		4 320
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			4 320
RESULTAT EXCEPTIONNEL		28 726	52 894
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		118	39
TOTAL DES PRODUITS		463 336	456 770
TOTAL DES CHARGES		433 355	431 936
EXCEDENT ou DEFICIT		29 981	24 834
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		33 210	35 040
Bénévolat			
TOTAL		33 210	35 040
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		33 210	35 040
TOTAL		33 210	35 040