

DISTRICT FOOTBALL HAUTE-VIENNE

4 RUE DE LA ROCHEFOUCAULD

87000 LIMOGES

Bilan et Resultat Association

Présenté en Euros

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

édité le 26/10/2023

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	30/06/2023 (12 mois)				30/06/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	540	540				
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	26 098	13 529	12 570	9,03	13 679	7,24
. Constructions	513 082	509 311	3 771	2,71	5 106	2,70
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	6 280	5 638	641	0,46	899	0,48
. Autres immobilisations corporelles	75 179	73 728	1 450	1,04	1 623	0,86
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées	15		15	0,01	15	0,01
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres						
TOTAL (I)	621 194	602 746	18 447	13,25	21 321	11,28
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours	876		876	0,63	1 260	0,67
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	55 878		55 878	40,13	30 713	16,25
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	58 422		58 422	41,95	29 866	15,80
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 521		1 521	1,09	102 845	54,41
Charges constatées d'avance	4 109		4 109	2,95	3 025	1,60
TOTAL (II)	120 806		120 806	86,75	167 708	88,72
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	742 000	602 746	139 254	100,00	189 030	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

Edité le 26/10/2023

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	69 073	49,60	61 895	32,74
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-99 194	-71,22	7 178	3,80
Situation nette (sous total)	-30 120	-21,62	69 073	36,54
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-30 120	-21,62	69 073	36,54
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	24 027	17,25	22 712	12,02
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	24 027	17,25	22 712	12,02
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 447	3,91		
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 219	65,51	52 461	27,75
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	40 571	29,13	34 382	18,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	8 110	5,82	10 401	5,50
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	145 347	104,38	97 244	51,44
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	139 254	100,00	189 030	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
30/06/2023
(12 mois)Exercice précédent
30/06/2022
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	499		1 300		-801	-61,61
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	80 853		73 298		7 555	10,31
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	18 703		20 270		-1 567	-7,72
- dont parrainages						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	137 514		153 623		-16 109	-10,48
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	3 079		6 008		-2 929	-48,74
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	103 963		93 772		10 191	10,87
Total des produits d'exploitation (I)	344 611		348 271		-3 660	-1,04
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises	8 036		2 444		5 592	228,81
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	236 876		177 908		58 968	33,15
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	5 740		4 608		1 132	24,57
Salaires et traitements	154 526		122 014		32 512	26,65
Charges sociales	46 602		39 151		7 451	19,03
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 874		5 024		-2 150	-42,78
Dotations aux provisions	1 315				1 315	N/S
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	1 808		1 743		65	3,73
Total des charges d'exploitation (II)	457 776		352 892		104 884	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-113 165		-4 621		-108 544	N/S
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif	366		174		192	110,34
Autres intérêts et produits assimilés	1 946		3 227		-1 281	-39,69
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)	2 313		3 402		-1 089	-32,00
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	0		46		-46	-100,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (IV)	0		46		-46	-100,00
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 313		3 356		-1 043	-31,07

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-110 852	-1 265	-109 587	N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion	14 978	9 480	5 498	58,00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	14 978	9 480	5 498	58,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	3 320	1 037	2 283	220,15
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	3 320	1 037	2 283	220,15
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	11 658	8 443	3 215	38,08
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	361 902	361 153	749	0,21
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	461 096	353 975	107 121	30,26
EXCEDENT OU DEFICIT	-99 194	7 178	-106 372	N/S

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				