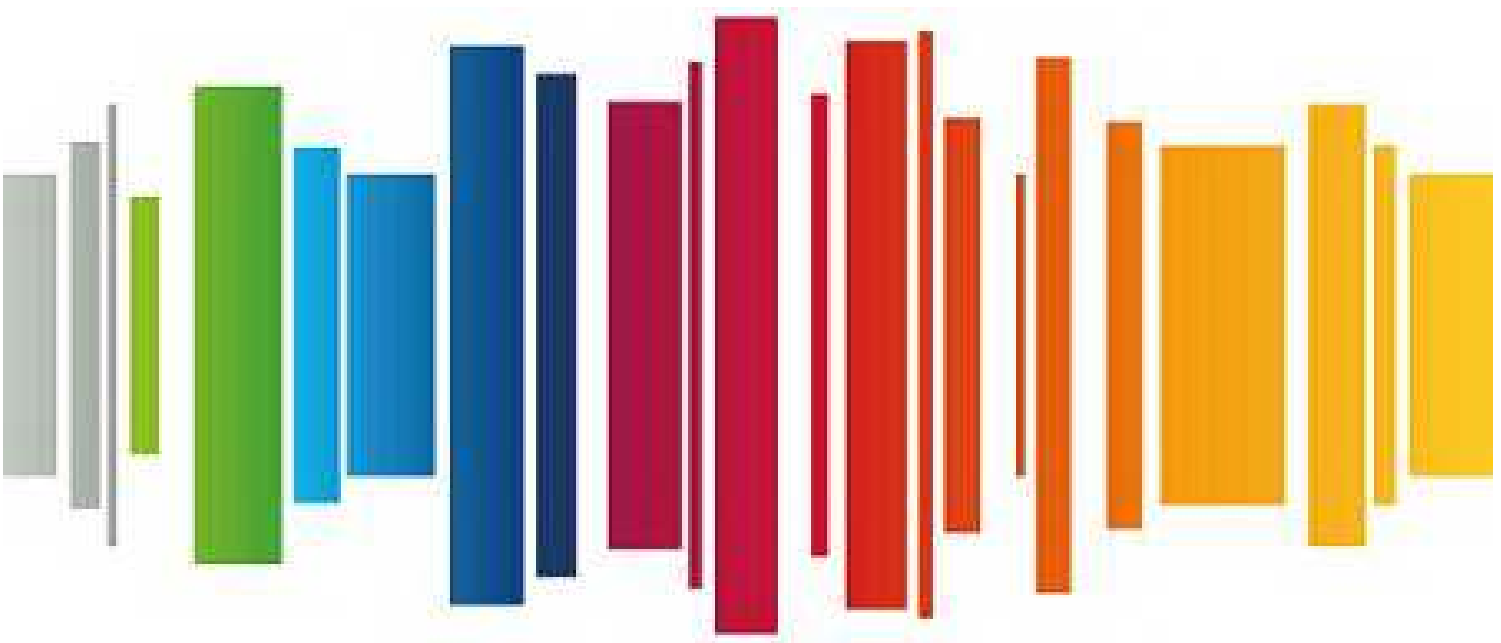


Dossier Financier

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

ASS. DISTRICT FOOTBALL S.& L.



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2025 12			Exercice N-1 30/06/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	21 535. 76		21 535. 76	21 535. 76		
	Constructions	307 547. 48	83 939. 70	223 607. 78	236 699. 10	- 13 091. 32	- 5. 53
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	101 287. 63	77 819. 39	23 468. 24	31 838. 81	- 8 370. 57	- 26. 29
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	10 195. 56		10 195. 56	10 195. 56		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total I	440 566. 43	161 759. 09	278 807. 34	300 269. 23	- 21 461. 89	- 7. 15
	Comptes de liaison Total II						
	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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	85 179. 14	26 840. 34	58 338. 80	88 556. 87	- 30 218. 07	- 34. 12
	Autres créances	60 502. 63		60 502. 63	93 766. 83	- 33 264. 20	- 35. 48
	Valeurs mobilières de placement	261 368. 87		261 368. 87	261 368. 87		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	83 877. 44		83 877. 44	42 048. 49	41 828. 95	99. 48
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	490 928. 08	26 840. 34	464 087. 74	485 741. 06	- 21 653. 32	- 4. 46
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		931 494. 51	188 599. 43	742 895. 08	786 010. 29	- 43 115. 21	- 5. 49

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2025 12		Exercice N-1 30/06/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	516 242. 27		514 260. 00		1 982. 27	0. 39
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	2 105. 87		1 982. 27		123. 60	6. 24
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	33 813. 04		38 973. 79		- 5 160. 75	- 13. 24
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
Total I		552 161. 18		555 216. 06		- 3 054. 88	- 0. 55
Comptes de liaison		Total II					
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	18 181. 00		15 963. 00		2 218. 00	13. 89
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III		18 181. 00		15 963. 00		2 218. 00	13. 89
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	40 306. 24		60 305. 70		- 19 999. 46	- 33. 16
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 409. 30		6 020. 80		- 1 611. 50	- 26. 77
	Dettes fiscales et sociales	80 314. 86		66 674. 60		13 640. 26	20. 46
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	14 529. 50		22 543. 13		- 8 013. 63	- 35. 55
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	32 993. 00		59 287. 00		- 26 294. 00	- 44. 35
	Total IV	172 552. 90		214 831. 23		- 42 278. 33	- 19. 68
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		742 895. 08		786 010. 29		- 43 115. 21	- 5. 49

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

139 559. 90 155 544. 23

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2025	12	30/06/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	340 905. 57		357 892. 76		- 16 987. 19	- 4. 75
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	257 941. 89		220 763. 62		37 178. 27	16. 84
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	24 603. 28		20 858. 74		3 744. 54	17. 95
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	2 924. 04		1 189. 29		1 734. 75	145. 86
Total I	626 374. 78		600 704. 41		25 670. 37	4. 27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	34 019. 31		25 496. 37		8 522. 94	33. 43
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	253 281. 56		254 905. 44		- 1 623. 88	- 0. 64
Impôts, taxes et versements assimilés	12 366. 36		12 338. 57		27. 79	0. 23
Salaires et traitements	229 347. 58		209 795. 98		19 551. 60	9. 32
Charges sociales	67 646. 48		66 070. 45		1 576. 03	2. 39
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	21 461. 69		25 948. 29		- 4 486. 60	- 17. 29
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	5 098. 53		8 210. 13		- 3 111. 60	- 37. 90
Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 218. 00		592. 00		1 626. 00	274. 66
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1 501. 82		1 007. 35		494. 47	49. 09
Total II	626 941. 33		604 364. 58		22 576. 75	3. 74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	- 566. 55		- 3 660. 17		3 093. 62	84. 52
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2025	12	30/06/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	2 083.99		1 443.94		640.05	44.33
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 083.99		1 443.94		640.05	44.33
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	772.32		718.04		54.28	7.56
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	772.32		718.04		54.28	7.56
2. Résultat financier (V-VI)	1 311.67		725.90		585.77	80.70
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	745.12		-2 934.27		3 679.39	125.39
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 953.00		-1 953.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 160.75		7 263.54		-2 102.79	-28.95
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	5 160.75		9 216.54		-4 055.79	-44.01
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 800.00		4 300.00		-500.00	-11.63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	3 800.00		4 300.00		-500.00	-11.63
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 360.75		4 916.54		-3 555.79	-72.32
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	633 619.52		611 364.89		22 254.63	3.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	631 513.65		609 382.62		22 131.03	3.63
Solde intermédiaire	2 105.87		1 982.27		123.60	6.24
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	2 105.87		1 982.27		123.60	6.24

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 742 895.08 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un excédent de 2 105.87 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	21 536		
Constructions sur sol propre	285 683		
Installations générales agencements aménagements des constructions	21 865		
Matériel de transport	79 038		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 834		5 651
Emballages récupérables et divers	870		
TOTAL	446 825		5 651
Autres titres immobilisés	10 196		
TOTAL	10 196		
TOTAL GENERAL	457 021		5 651

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			21 536	21 536
Constructions sur sol propre			285 683	285 683
Installations générales agencements aménagements constr.			21 865	21 865
Matériel de transport			79 038	79 038
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 105	21 380	21 380
Emballages récupérables et divers			870	870
TOTAL		22 105	430 371	430 371
Autres titres immobilisés			10 196	10 196
TOTAL			10 196	10 196
TOTAL GENERAL		22 105	440 566	440 566

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	58 412	11 427		69 839
Installations générales agencements aménagements constr.	12 437	1 664		14 101
Matériel de transport	50 305	7 221		57 526
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 793	1 084	16 454	19 423
Emballages récupérables et divers	805	65		870
TOTAL	156 751	21 462	16 454	161 759
TOTAL GENERAL	156 751	21 462	16 454	161 759

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	1 1 4 2 7				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 6 6 4				
Matériel de transport	7 2 2 1				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 0 8 4				
Emballages récupérables et divers	6 5				
TOTAL	2 1 4 6 2				
TOTAL GENERAL	2 1 4 6 2				

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	9 7 5 0
Total	9 7 5 0

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	6 9 2 5 1
Autres dettes	1 1 1 3 0
Total	8 0 3 8 1

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 2 9 9 3
Total	3 2 9 9 3

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	2
Total	6

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
La provision pour charge a été comptabilisée pour un montant cumulé qui s'élève à
18 181 Euros.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	8 525
35 à 44 ans	21 à 30 ans	9 589
moins de 35 ans	plus de 30 ans	67
Engagement total		18 181

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- augmentation annuelle 1%
- turn over 1%
- taux d'actualisation 3,25%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			18 181