



CABINET BEAL

---

EXPERTISE COMPTABLE & CONSEILS

DISTRICT FOOT LOIRE

2 RUE DE L'ARTISANAT

42270 SAINT PRIEST EN JAREZ

APE : 9312Z

SIRET : 00000000000000

Exercice clos le : 30 juin 2020



**Nous accompagnons vos projets**

8 Rue Bourgneuf  
42000 SAINT-ETIENNE

Tél : 0477322621

Fax : 0477327016

E-mail : [y.granjon@cabinetbeal.fr](mailto:y.granjon@cabinetbeal.fr)

Notre site : [cabinetbeal.fr](http://cabinetbeal.fr)

COMPTES ANNUELS

# ATTESTATION

*1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE*

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

DISTRICT FOOT LOIRE

Pour l'exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	702 952,91 €
Résultat net comptable	56 854,76 €
Total du bilan	2 628 863,66 €

Fait à SAINT-ETIENNE,  
Le 15/10/2020.

YVES GRANJON,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

ACTIF	Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020			01/07/2018 au 30/06/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains	85 760,00		85 760,00	85 760,00
Constructions	1 461 382,91	478 684,97	982 697,94	1 047 737,78
Installations techniques, matériels	27 095,44	3 344,81	23 750,63	1 082,83
Autres immobilisations corporelles	173 148,05	124 489,39	48 658,66	41 693,15
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
<b>Immobilisations Financières (2)</b>				
Particip. et créances rattach. à des part.	8 707,36		8 707,36	8 553,44
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 756 093,76</b>	<b>606 519,17</b>	<b>1 149 574,59</b>	<b>1 184 827,20</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (3)</b>				
Créances redevabl. et cptes rattach.	71 866,19	18 592,10	53 274,09	58 587,34
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	57 194,45		57 194,45	85 538,10
Valeurs mobilières de placement	238 226,59		238 226,59	247 386,92
Disponibilités	1 127 373,89		1 127 373,89	1 021 035,75
Charges constatées d'avance (3)	3 220,05		3 220,05	25 780,55
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 497 881,17</b>	<b>18 592,10</b>	<b>1 479 289,07</b>	<b>1 438 328,66</b>
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>3 253 974,93</b>	<b>625 111,27</b>	<b>2 628 863,66</b>	<b>2 623 155,86</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

PASSIF	Du 01/07/2019 au 30/06/2020	Du 01/07/2018 au 30/06/2019
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie	2 107 014,04	2 097 819,41
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	56 854,76	9 194,63
<i>Situation nette</i>	<i>2 163 868,80</i>	<i>2 107 014,04</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	85 046,32	100 092,68
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 248 915,12</b>	<b>2 207 106,72</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL (II)</b>		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (III)</b>		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	151 057,00	153 515,00
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>151 057,00</b>	<b>153 515,00</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	125 488,11	167 093,66
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 200,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 315,13	25 367,53
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	66 552,30	58 482,95
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	25 336,00	11 590,00
<b>TOTAL (V)</b>	<b>228 891,54</b>	<b>262 534,14</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>2 628 863,66</b>	<b>2 623 155,86</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

83 845,00

145 046,54

125 488,00

137 046,14

1 105,86

# COMPTE DE RÉSULTAT

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

	Du 01/07/19 au 30/06/20	Du 01/07/18 au 30/06/19
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	355 919,50	426 343,08
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	325 377,29	389 446,17
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 provisions, amortissements et transferts de charges	21 656,12	27 733,14
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits		52,39
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>702 952,91</b>	<b>843 574,78</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures	3 809,70	49 682,72
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	191 947,50	189 304,12
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	20 275,34	23 796,30
Salaires et traitements	259 013,63	292 869,71
Charges sociales	94 009,07	107 848,98
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	83 966,36	78 937,30
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	18 592,10	16 010,60
Dotations aux provisions	102,00	108 705,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>671 715,70</b>	<b>867 154,73</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>31 237,21</b>	<b>-23 579,95</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15 310,14	21 502,16
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		3 709,81
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>15 310,14</b>	<b>25 211,97</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

	Du 01/07/19 au 30/06/20	Du 01/07/18 au 30/06/19
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 755,59	4 864,35
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>3 755,59</b>	<b>4 864,35</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>11 554,55</b>	<b>20 347,62</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	510,64	170,60
Sur opérations en capital	15 046,36	15 046,36
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>15 557,00</b>	<b>15 216,96</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		600,00
Sur opérations en capital	100,00	10,00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>100,00</b>	<b>610,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>15 457,00</b>	<b>14 606,96</b>
Impôt sur les bénéfices	1 394,00	2 180,00
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>56 854,76</b>	<b>9 194,63</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>733 820,05</b>	<b>884 003,71</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>676 965,29</b>	<b>874 809,08</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>56 854,76</b>	<b>9 194,63</b>
<i>* Y compris :</i>		
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>	<i>11 020,84</i>	<i>11 037,20</i>
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	<i>329,06</i>	
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		<i>600,00</i>
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	<i>15 457,00</i>	<i>14 606,96</i>

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

	Du 01/07/19 Au 30/06/20	en %	Du 01/07/18 Au 30/06/19	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	355 919,50	100,00	426 343,08	100,00
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises vendues				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>				
Production vendue	355 919,50	100,00	426 343,08	100,00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	355 919,50	100,00	426 343,08	100,00
+ Cotisations et dons				
+ Subventions d'exploitation	325 377,29	91,42	389 446,17	91,35
- Consommation en provenance des tiers	195 757,20	55,00	238 986,84	56,06
- Subventions accordées				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	485 539,59	136,42	576 802,41	135,29
- Impôts, taxes et versements assimilés	20 275,34	5,70	23 796,30	5,58
- Charges de personnel	353 022,70	99,19	400 718,69	93,99
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	112 241,55	31,54	152 287,42	35,72
+ Produits de gestion courante	3 085,52	0,87	961,23	0,23
- Charges de gestion courante				
+ Produits exceptionnels	510,64	0,14	170,60	0,04
- Charges exceptionnelles	100,00	0,03	610,00	0,14
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	115 737,71	32,52	152 809,25	35,84
+ Produits financiers	15 310,14	4,30	21 502,16	5,04
- Charges financières	3 755,59	1,06	4 864,35	1,14
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	11 554,55	3,25	16 637,81	3,90
- Impôts sur les bénéfices	1 394,00	0,39	2 180,00	0,51
- Participation				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	125 898,26	35,37	167 267,06	39,23
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements	83 966,36	23,59	78 937,30	18,51
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions	18 694,10	5,25	124 715,60	29,25
+ Reprises sur provisions	18 570,60	5,22	30 534,11	7,16
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat	15 046,36	4,23	15 046,36	3,53
<b>RÉSULTAT NET</b>	56 854,76	15,97	9 194,63	2,16



## ANNEXE COMPTABLE

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES	0		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
COMMENTAIRE			

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

L'épidémie liée au COVID 19 a perturbée notre activité depuis le mois de mars 2020, certaines actions n'ont pas pu être réalisées, ce qui explique la baisse de certaines charges de fonctionnement et donc le niveau du résultat de l'exercice clos au 30 juin 2020.

Cette épidémie aura aussi un impact sur les comptes de l'exercice 2020/2021 mais nous ne pouvons pas encore en mesurer les conséquences avec précision

Les comptes annuels au 30/06/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE*

---

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

## CRÉANCES

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

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
				suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains		85 760				
	Constructions	Sur sol propre	1 461 383				
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 468		25 628		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		20 905		628	
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		129 310		22 305	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		TOTAL	1 698 826		48 561		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations		8 553		154		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
		TOTAL	8 553		154		
		TOTAL GENERAL	1 707 379		48 715		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains				85 760		
	Constructions	Sur sol propre			1 461 383		
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				27 096		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				21 533	
		Matériel de transport					
Mat. bureau, inform., mobilier					151 615		
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		TOTAL			1 747 387		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				8 707		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL			8 707		
		TOTAL GENERAL			1 756 094		

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	413 645	65 040		478 685
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		385	2 960		3 345
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	15 674	1 162		16 836
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	92 849	14 805		107 654
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	522 553	83 967		606 520
	TOTAL GENERAL	522 553	83 967		606 520

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

*1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE*

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 151 057 euros dont :

- provision IDR	35 848
- provision pour charges	40 209
- provision pour risque	75 000

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	71 866	71 866	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	17 410	17 410	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	39 784	39 784		
Charges constatées d'avance	3 220	3 220		
<b>TOTAUX</b>		<b>132 281</b>	<b>132 281</b>	
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 220
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 220

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	38 906
Disponibilités	
TOTAL	38 906

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	125 488	41 643	83 845	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 200	1 200		
Fournisseurs & comptes rattachés	10 315	10 315		
Personnel & comptes rattachés	33 560	33 560		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	26 096	26 096		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 897	6 897		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	25 336	25 336		
<b>TOTAUX</b>	<b>228 892</b>	<b>145 047</b>	<b>83 845</b>	

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	25 336
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>25 336</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 315
Dettes fiscales et sociales	48 356
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>58 671</b>

# DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

1DFOOTL - DISTRICT FOOT LOIRE

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

les placements financiers sont nantis à hauteur de 110 000 euros au profit du CREDIT AGRICOLE en contrepartie des financements obtenus pour l'acquisition des locaux de ROANNE . Le montant du capital restant du au 30 juin 2020 s'élève à 16 740 euros.  
un placement de 100 000 euros est nanti au profit du CREDIT AGRICOLE en contrepartie des financements pour l'acquisition des locaux de SAINT PRIEST EN JAREZ . Le capital restant du au 30 juin 2020 s'élève à 108 748 euros.

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	125 488	210 000
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>125 488</b>	<b>210 000</b>