

Bilan Actif

Fonds de dotation TFC

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Edition du 30/11/23

Devise d'édition

	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	4 803		4 803	
Autres créances	2 500		2 500	32 716
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	149 968		149 968	96 556
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	157 271		157 271	129 272
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	157 271		157 271	129 272
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à moins d'un an				7 303
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Fonds de dotation TFC

Période du 01/07/22 au 30/06/23
Edition du 30/11/23
Devise d'édition

	Net (N) 30/06/2023	Net (N-1) 30/06/2022
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	15 000	15 000
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports	46 291	54 154
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	61 291	69 154
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 980	60 118
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL IV DETTES	95 980	60 118
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	157 271	129 272
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	95 980
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Edition du 30/11/23

Devise d'édition

Fonds de dotation TFC

	30/06/2023	30/06/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) : - Ventes de marchandises - Production vendue [biens et services]		
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		
Dont à l'exportation : - Production stockée - Production immobilisée - Produits nets partiels sur opérations à long terme - Subventions d'exploitation - Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges - Cotisations - Autres produits	181 201	95 619
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	181 201	95 619
CHARGES D'EXPLOITATION (2) : - Achat de marchandises Variation de stocks - Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stocks - Autres achats et charges externes - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales - Dotations aux amortissements et aux provisions - Sur immobilisations : dotations aux amortissements - Sur immobilisations : dotations aux provisions - Sur actif circulant : dotations aux provisions - Pour risques et charges : dotations aux provisions - Subventions accordées par l'association - Autres charges	140 879 2 502	95 619
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	143 380	95 619
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	37 820	
PRODUITS FINANCIERS : - De participation (3) - D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) - Autres intérêts et produits assimilés (3) - Reprises sur provisions et transferts de charges - Différences positives de change - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES : - Dotations aux amortissements et aux provisions - Intérêts et charges assimilées (4) - Différences négatives de change - Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Edition du 30/11/23

Devise d'édition

Fonds de dotation TFC

	30/06/2023	30/06/2022
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	37 820	
PRODUITS EXCEPTIONNELS : - Sur opérations de gestion - Sur opérations en capital - Reprises provisions et transferts de charges TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES : - Sur opérations de gestion - Sur opérations en capital - Dotations aux amortissements et aux provisions TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	37 820	
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(37 820)	
Impôts sur les bénéfices (VII) - Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII) - Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	181 201	95 619
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	181 201	95 619
EXCEDENT OU DEFICIT		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE PRODUITS - Bénévolat - Prestations en nature - Dons en nature TOTAL		
CHARGES - Secours en nature - Mise à disposition gratuite de biens et services - Personnel bénévole TOTAL		

Annexe



Règles & Méthodes Comptables

FONDS DE DOTATION TFC

Période du 01/07/22 au 30/06/23

L'exercice clôturé au 30/06/2023 présente un montant total du bilan de 157 270.88€ et dégage un résultat de 0 €

Le fonds de dotation a été créé le 21 juillet 2021. La durée de l'exercice clos au 30/06/2023 est de 12 mois.

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, dans le respect des règlements CRC 99.03 et 99.01 modifié par le règlement CRC 2009-01 du 3 décembre 2009 applicable aux fondations et fonds de dotation ainsi que du règlement ANC 2018-06 modifié par le règlement ANC 2020-08 applicable aux fondations et fonds de dotation.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Le fonds de dotation du Toulouse Football Club, aussi nommé Toulouse Football Cœur, a pour objet :

- Soutenir et financer toutes initiatives d'intérêt général dans le domaine de la protection de l'environnement, de l'éducation et/ou des solidarités ;
- Et le développement de toutes actions innovantes et d'intérêt général ayant un caractère philanthropique, éducatif, social, humanitaire, sportif concourant à l'accomplissement des Objectifs du Fonds.

Le conseil d'administration est composé de :

- Monsieur Damien COMOLLI en qualité de président
- 5 administrateurs :
 - o Monsieur Benjamin AMIRAULT
 - o Madame Cindy JOHNSON
 - o Monsieur Patrick MARICEL
 - o Monsieur Olivier ORDONEZ
 - o Madame Selinay GURGENC

Evènements significatifs :

- de l'exercice : seconde année d'activité, organisation du second gala, mise en place de micro-dons en lien avec la billetterie en ligne du Toulouse FC.

- postérieurs à la clôture : N/A

Immobilisations corporelles

Néant

Stocks :

Néant

Créances :

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

Reconnaissance du revenu :

Le fonds de dotation est en charge de l'organisation du Gala. Les revenus liés à la réservation des tables sont constatés à la signature du contrat.

Ces opérations sont réalisées en franchise d'impôt conformément aux dispositions de l'article 261-7-1-b, CGI.

Appel à la générosité publique :

Le fonds de dotation a obtenu l'autorisation de collecter des fonds auprès du public et a collecté 17 740€ sur l'exercice grâce aux dons des particuliers sur le site de la fondation et la billetterie en ligne du Toulouse FC. Le montant collecté est inférieur au seuil de 153 000€ du décret du 22 mai 2019, ainsi le fonds de dotation n'a pas à publier les informations requises en la matière.

Mécénat en Nature en € :

Un don en nature est une contribution non-financière sous la forme de biens ou de services.

Pour la contrepartie en comptabilité des contributions en nature, il convient d'utiliser le débit du compte relatif à la nature du mécénat, par le crédit du compte « Dons en nature ».

Honoraires des commissaires aux comptes :

Les honoraires des commissaires aux comptes s'élèvent à 2 400€ au titre de l'audit des comptes du fonds de dotation au 30 juin 2022.

Immobilisations

Fonds de dotation TFC

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Edition du 30/11/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

Amortissements

Fonds de dotation TFC

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Edition du 30/11/23

Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

Fonds de dotation TFC

Période du 01/07/22 au 30/06/23

Edition du 30/11/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Créances et Dettes

Fonds de dotation TFC

Période du 01/07/22 au 30/06/23
Edition du 30/11/23
Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Usagers	4 803	4 803	
Personnel et charges sociales à récupérer			
État et autres collectivités publiques			
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés			
Débiteurs divers	2 500	2 500	
TOTAL de l'actif circulant :	7 303	7 303	
TOTAL GÉNÉRAL	7 303	7 303	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
TOTAL :				
Fournisseurs et comptes rattachés	95 980	95 980		
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel				
État et autres collectivités publiques				
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar				
Autres dettes				
TOTAL :	95 980	95 980		
TOTAL GÉNÉRAL	95 980	95 980		

Charges et Produits Constatés d'Avance

Fonds de dotation TFC

Période du 01/07/22 au 30/06/23
Edition du 30/11/23
Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES**A- SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
TOTAL					

B- RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC, DES LEGS ET DES DONATIONS

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Boutique	5 815	5 815	13 679		(7 864)
Dons	17 740	17 740	17 740		0
Lots Gala	74 407	74 407	74 407		
Tables Gala	75 375	75 375	75 375		
TOTAL	173 337	173 337	181 201		(7 863)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000			15 000
Ecart de réévaluation				
Fonds associatifs avec droit de reprise	54 154	173 337	181 201	46 291
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice				
Subventions d'investissements non renouvelables par l'organisme				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL	69 154	173 337	181 201	61 291