

ASSOCIATION U.S. THIONVILLE LUSITANOS

6 ROUTE DE LA SPORTIVE

57100 THIONVILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Activité principale de l'association : Activités de clubs de sports

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à LONGEVILLE LES METZ

Le 29/10/2024

Romain KNOB

Expert-comptable

COMPTALOR

EXPERT-COMPTABLE

COMPTALOR

17 RUE DES MESANGES

57050 LONGEVILLE LES METZ

0387635615

ASSOCIATION U.S. THIONVILLE LUSITANOS

6 ROUTE DE LA SPORTIVE

57100 THIONVILLE

COMPTES ANNUELS du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 13
- <i>Annexe</i>	14 à 20

COMPTALOR

17 RUE DES MESANGES

57050 LONGEVILLE LES METZ

0387635615

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION U.S. THIONVILLE LUSITANOS
6 ROUTE DE LA SPORTIVE
57100 THIONVILLE

relatifs à l'exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	712 346.71 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 128 013.71 Euros
- Résultat net comptable,	315 590.82 Euros

Fait à LONGEVILLE LES METZ
Le 24/10/2024

Romain KNOB
Expert-comptable

COMPTALOR
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	14 000.00	2 037.00	11 963.00	1 071.00	10 892.00	NS
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	182 757.60	144 728.00	38 029.60	40 167.60	-2 138.00	-5.32
	Installations techniques Matériel et outillage	183 710.70	76 731.14	106 979.56	20 744.18	86 235.38	415.71
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	15.00		15.00		15.00	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	75.00		75.00	75.00		
Total I		380 558.30	223 496.14	157 062.16	62 057.78	95 004.38	153.09
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	52 965.00		52 965.00	65 121.00	-12 156.00	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	215 309.89		215 309.89	146 673.06	68 636.83	46.80
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	241 012.81		241 012.81	63 136.02	177 876.79	281.74
	Charges constatées d'avance (2)	45 996.85		45 996.85	30 579.94	15 416.91	50.42
Total II		555 284.55		555 284.55	305 510.02	249 774.53	81.76
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		935 842.85	223 496.14	712 346.71	367 567.80	344 778.91	93.80

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2024 12		Exercice N-1 30/06/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	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	74 204.18		14 382.29		59 821.89	415.94
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	315 590.82		59 821.89		255 768.93	427.55
	Situation nette (sous total)	389 795.00		74 204.18		315 590.82	425.30
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	114 132.86		101 381.15		12 751.71	12.58
	Provisions réglementées						
	Total I	503 927.86		175 585.33		328 342.53	187.00
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	108 913.68		148 087.85		-39 174.17	-26.45
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	32 280.87		26 978.32		5 302.55	19.65
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 074.30		12 281.30		-11 207.00	-91.25
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	66 150.00		4 635.00		61 515.00	NS
	Total IV	208 418.85		191 982.47		16 436.38	8.56
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	712 346.71		367 567.80		344 778.91	93.80

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	81 036.00				81 036.00	
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	68 631.62		52 714.43		15 917.19	30.20
Ventes de dons en nature	1 128.33		4 478.75		-3 350.42	-74.81
Ventes de prestations de service	574 173.76		362 848.25		211 325.51	58.24
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	212 754.50		175 320.01		37 434.49	21.35
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public			107 350.59		-107 350.59	-100.00
Dons manuels	29 190.00				29 190.00	
Mécénats	454 890.00				454 890.00	
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	78 067.14		70 942.08		7 125.06	10.04
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	46 015.90		236.12		45 779.78	NS
Total I	1 545 887.25		773 890.23		771 997.02	99.76
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	60 739.09		63 308.75		-2 569.66	-4.06
Variation de stock	12 156.00		-35 171.00		47 327.00	134.56
Autres achats et charges externes	681 959.11		546 504.86		135 454.25	24.79
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	30 109.66		989.96		29 119.70	NS
Salaires et traitements	405 752.79		167 216.63		238 536.16	142.65
Charges sociales	32 863.99		22 585.61		10 278.38	45.51
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	21 201.00		11 106.00		10 095.00	90.90
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	659.53		6.64		652.89	NS
Total II	1 245 441.17		776 547.45		468 893.72	60.38
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	300 446.08		-2 657.22		303 103.30	NS

(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	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		2.26			2.26	
Autres intérêts et produits assimilés		1 987.29			1 987.29	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		1 989.55			1 989.55	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées			159.07		-159.07	-100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV			159.07		-159.07	-100.00
2. Résultat financier (III-IV)		1 989.55	-159.07		2 148.62	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		302 435.63	-2 816.29		305 251.92	NS
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			57 465.67		-57 465.67	-100.00
Sur opérations en capital		13 218.29	5 501.01		7 717.28	140.29
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		13 218.29	62 966.68		-49 748.39	-79.01
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		63.10	328.50		-265.40	-80.79
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		63.10	328.50		-265.40	-80.79
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		13 155.19	62 638.18		-49 482.99	-79.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		1 561 095.09	836 856.91		724 238.18	86.54
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 245 504.27	777 035.02		468 469.25	60.29
5. EXCEDENT OU DEFICIT		315 590.82	59 821.89		255 768.93	427.55

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	328 592.00		180 596.36		147 995.64	81.95
Bénévolat						
TOTAL	328 592.00		180 596.36		147 995.64	81.95
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens			10 200.00		-10 200.00	-100.00
Prestations en nature	328 592.00		170 396.36		158 195.64	92.84
Personnel bénévole						
TOTAL	328 592.00		180 596.36		147 995.64	81.95

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12		30/06/2023 12		Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	11	963.00	1	071.00	10 892.00	NS
20500000 LOGICIEL/SITE INTERNET/CONCESS	14	000.00	1	500.00	12 500.00	833.33
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL	-2	037.00	-429.00		-1 608.00	NS
CONSTRUCTIONS	38	029.60	40	167.60	-2 138.00	-5.32
21312000 CLUB HOUSSE ASPSF	140	000.00	140	000.00		
21313000 BUVETTE USTL	42	757.60	42	757.60		
28131300 AMORT. BUVETTE USTL	-4	728.00	-2	590.00	-2 138.00	-82.55
28132000 AMORT. CONST ASPSF	-140	000.00	-140	000.00		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	106	979.56	20	744.18	86 235.38	415.71
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	6	275.98	6	275.98		
21541000 MATERIEL DE SPORT	25	240.50	16	340.50	8 900.00	54.47
21542000 MATERIEL ASPSF	20	000.00	20	000.00		
21810000 INST.AGENCEMENT	72	541.83	15	802.68	56 739.15	359.05
21822000 MATERIEL TRPTS ASPSF	57	208.37	20	000.00	37 208.37	186.04
21830000 MATERIEL DE BUREAU	1	601.16	1	601.16		
21840000 MOBILIER	842.86				842.86	
28154000 AMORT. MATERIEL	-6	275.98	-6	275.98		
28154100 AMORT. MATERIEL SPORT	-8	364.00	-3	914.00	-4 450.00	NS
28154200 AMORT. MAT. ASPSF	-20	000.00	-20	000.00		
28181000 AMORT. INST. AGENC.	-14	237.00	-7	485.00	-6 752.00	-90.21
28182200 AMORT.MAT TRPTS ASPSF	-26	117.00	-20	000.00	-6 117.00	-30.59
28183000 AMORT. MAT. DE BUREAU	-1	601.16	-1	601.16		
28184000 AMORT MOBILIER	-136.00				-136.00	
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	15.00				15.00	
26100000 PARTS SOCIALES	15.00				15.00	
AUTRES	75.00		75.00			
27520000 CAUTION CANALSAT	75.00		75.00			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	157	062.16	62	057.78	95 004.38	153.09
STOCKS ET EN COURS	52	965.00	65	121.00	-12 156.00	-18.67
37010000 STOCK MARCHANDISES	52	965.00	65	121.00	-12 156.00	-18.67
AUTRES	215	309.89	146	673.06	68 636.83	46.80
40960000 CONSIGNES	5.00				5.00	
43120000 CEA			185.77		-185.77	NS
44110000 SUBVENTION INVESTISSEMENT A RE	21	703.95			21 703.95	
44170000 SUBV EXPLOITATION A RECEVOIR	66	000.00			66 000.00	
44580000 REGUL DE TVA	7	826.91			7 826.91	
46711000 DEPARTEMENT MOSELLE- PAR			16	000.00	-16 000.00	NS
46711100 LGEF - PAR			10	000.00	-10 000.00	NS
46760000 FFF			4	000.00	-4 000.00	NS
46770000 LGEF	103.56				103.56	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	119	670.47	116	487.29	3 183.18	2.73
DISPONIBILITES	241	012.81	63	136.02	177 876.79	281.74
51212000 CAT	100	000.00			100 000.00	
51230000 CREDIT MUTUEL USTL	58	899.59	59	629.16	-729.57	-1.22
51231000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	76	500.00			76 500.00	
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1	987.29			1 987.29	
53000000 CAISSE BUVETTE	3	625.93	3	506.86	119.07	3.40

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		45 996.85	30 579.94	15 416.91	50.42
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		45 996.85	30 579.94	15 416.91	50.42
TOTAL ACTIF CIRCULANT		555 284.55	305 510.02	249 774.53	81.76
TOTAL GENERAL		712 346.71	367 567.80	344 778.91	93.80

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	30/06/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	74 204.18	14 382.29	59 821.89	415.94
11000000 REPORT A NOUVEAU	74 204.18	14 382.29	59 821.89	415.94
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	315 590.82	59 821.89	255 768.93	427.55
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	389 795.00	74 204.18	315 590.82	425.30
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	114 132.86	101 381.15	12 751.71	12.58
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	133 970.00	108 000.00	25 970.00	24.05
13900000 SUBV. INVEST. INCRITES AU CR	-19 837.14	-6 618.85	-13 218.29	NS
TOTAL FONDS PROPRES	503 927.86	175 585.33	328 342.53	187.00
TOTAL FONDS DEBIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	108 913.68	148 087.85	-39 174.17	-26.45
40100000 FOURNISSEURS	85 848.82	134 673.94	-48 825.12	-36.25
40810000 CHARGES A PAYER DIVERS	23 064.86	13 413.91	9 650.95	71.95
DETTES FISCALES ET SOCIALES	32 280.87	26 978.32	5 302.55	19.65
42100000 PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	17 605.43	15 687.49	1 917.94	12.23
42820000 DETTE PROV/CP	2 954.69	1 447.16	1 507.53	104.17
43100000 URSSAF	1 905.72	2 163.59	-257.87	-11.92
43720000 MALAKOFF	2 471.28	2 078.24	393.04	18.91
43721000 CHORUM MUTUELLE	2 335.30	353.22	1 982.08	561.15
43730000 HARMONIE MUTUELLE	550.32	550.32		
43820000 CHARGES SOC/CP	93.29	303.33	-210.04	-69.24
43860000 ORG. SOCIAUX CH A PAYER	1 837.60		1 837.60	
44210000 PREL A LA SOURCE	20.24	11.21	9.03	80.55
44551000 TVA A PAYER	1 932.00	4 383.76	-2 451.76	-55.93
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	575.00		575.00	
AUTRES DETTES	1 074.30	12 281.30	-11 207.00	-91.25
46760000 FFF	100.00		100.00	
46770000 LGEF		10 149.27	-10 149.27	NS
46780000 DISTRICT MOSELLAN	974.30	2 132.03	-1 157.73	-54.30
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	66 150.00	4 635.00	61 515.00	NS
48700000 PROD. CONSTATE D'AVANCE	66 150.00	4 635.00	61 515.00	NS
TOTAL DETTES	208 418.85	191 982.47	16 436.38	8.56
TOTAL GENERAL	712 346.71	367 567.80	344 778.91	93.80

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12		30/06/2023 12		Euros	%
COTISATIONS	81 036.00				81 036.00	
75600000 PRODUITS LICENCES	81 036.00				81 036.00	
VENTES DE BIENS	68 631.62		52 714.43		15 917.19	30.20
70710000 RECETTES BUVETTE	57 579.64		37 135.95		20 443.69	55.05
70710600 REVENTE SURVETEMENTS	4 673.75		2 495.15		2 178.60	87.31
70710800 STAGES			13 083.33		-13 083.33	NS
70710900 VENTES EQUIPEMENTS COUPE FRANC	6 378.23				6 378.23	
VENTES DE DONS EN NATURE	1 128.33		4 478.75		-3 350.42	-74.81
70733000 TOURNOIS	1 128.33		4 478.75		-3 350.42	-74.81
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	574 173.76		362 848.25		211 325.51	58.24
70611100 ENTREES MATCHS	30 691.94		11 865.40		18 826.54	158.67
70612000 ENTREES MATCHS COUPE DE FRANCE	13 910.02				13 910.02	
70620000 ABONNEMENTS	654.03				654.03	
70641000 RECETTES EXTERIEURS COUPE DE F	450 505.22				450 505.22	
70660000 STAGES	14 150.00				14 150.00	
70807000 PRODUITS ANNEXES	4 227.55		2 444.49		1 783.06	72.94
70810000 MECENATS			307 841.68		-307 841.68	NS
70811000 SPONSORING	53 835.00		22 666.68		31 168.32	137.51
70812000 DONS			18 030.00		-18 030.00	NS
70820000 PUB PONCTUELLES COUPE DE FRANC	6 200.00				6 200.00	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	212 754.50		175 320.01		37 434.49	21.35
74101000 SUBVENTIONS	184 185.00		137 500.00		46 685.00	33.95
74104000 SUBV PASS PORT	1 487.50		2 482.50		-995.00	-40.08
74120000 SUBVENTION FFF	23 332.00		31 657.51		-8 325.51	-26.30
74180000 SUBENTION LGE	3 750.00		3 680.00		70.00	1.90
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			107 350.59		-107 350.59	-100.00
75400000 PRODUITS LICENCES			107 350.59		-107 350.59	NS
DONS MANUELS	29 190.00				29 190.00	
75412000 DONS	29 190.00				29 190.00	
MECENATS	454 890.00				454 890.00	
75420000 MECENATS	454 890.00				454 890.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	78 067.14		70 942.08		7 125.06	10.04
79100000 TRANSFERT DE CHARGE	3 054.00		5 708.05		-2 654.05	-46.50
79102000 AIDE APPRENTISSAGE	62 833.78		57 332.84		5 500.94	9.59
79103000 INDEMNITES ASSURANCES			3 441.94		-3 441.94	NS
79104000 AIDE APPRENTISSAGE	899.36		4 459.25		-3 559.89	-79.83
79110000 RSBT FORMATION 20%	11 280.00				11 280.00	
AUTRES PRODUITS	46 015.90		236.12		45 779.78	NS
75800000 PDTS DIVERS DE GESTION COURANT	112.67		236.12		-123.45	-52.28
75833000 IND RECUES FFF COUPE DE FRANCE	45 903.23				45 903.23	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 545 887.25		773 890.23		771 997.02	99.76

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	30/06/2023 12	Euros	%
ACHATS DE MARCHANDISES	60 739.09	63 308.75	-2 569.66	-4.06
60710000 ACHAT BUVETTE	14 752.63	15 639.36	-886.73	-5.67
60710300 ACHATS FFF	1 580.00	5 990.00	-4 410.00	-73.62
60710400 ACHATS LGEF	28 026.46	39 547.36	-11 520.90	-29.13
60710500 ACHATS DISTRICT	1 328.80	2 132.03	-803.23	-37.67
60730000 ACHATS PUBLICATIONS JOUEURS	15 051.20		15 051.20	
VARIATION DE STOCK	12 156.00	-35 171.00	47 327.00	134.56
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	12 156.00	-35 171.00	47 327.00	134.56
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	681 959.11	546 504.86	135 454.25	24.79
60610000 ELECTRICITE	984.79	504.12	480.67	95.35
60610200 EAU	96.90		96.90	
60614000 CARBURANT	21 813.50	19 753.24	2 060.26	10.43
60630000 FOURNITURE D'ENTRETIEN	86.99	64.57	22.42	34.72
60630100 ACHATS EQUIPEMENTS CLUB	77 744.89	131 600.99	-53 856.10	-40.92
60630200 FOURNITURES PHARMACIE	611.82		611.82	
60631000 PETITS EQUIPEMENTS/OUTILLAGES	3 253.62	4 784.04	-1 530.42	-31.99
60633000 PRODUITS ENTRETIEN	160.12		160.12	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 756.54	509.34	2 247.20	441.20
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 166.25		5 166.25	
61323000 LOYERS JOUEURS	3 562.80		3 562.80	
61351000 LOCATION ALARME	1 115.82	959.68	156.14	16.27
61351100 LOCATION MAT TRPTS		460.58	-460.58	NS
61351200 LOCATIONS PANNEAUX LED	1 749.82		1 749.82	
61353000 LOCATION CANALSAT		426.64	-426.64	NS
61354000 LOCATION IMPRIMANTE	1 258.44	890.09	368.35	41.38
61400000 CHARGES LOCATIVES	880.92		880.92	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	500.00		500.00	
61552000 ENTRETIEN VEHICULE	427.71	3 812.84	-3 385.13	-88.78
61560000 MAINTENANCE	627.71	199.55	428.16	214.56
61600000 PRIMES ASSURANCES	7 060.67	6 481.39	579.28	8.94
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	179.90	174.06	5.84	3.36
61850000 FRAIS FESTIVITES	3 766.67	1 748.49	2 018.18	115.42
61851000 FRAIS ANIMATION STAGES	1 619.47	5 768.11	-4 148.64	-71.92
62110000 PERSONNEL EXTERIEUR	768.00	600.89	167.11	27.81
62140000 JOUEURS PRETES	19 800.00		19 800.00	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	11 394.60	7 806.36	3 588.24	45.97
62262000 AUTRES HONORAIRES	7 950.00	8 031.23	-81.23	-1.01
62280000 HONORAIRES DE FORMATIONS	5 640.00	479.31	5 160.69	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	6 373.24	13 573.23	-7 199.99	-53.05
62340000 CADEAUX CLIENTS	21 355.46	441.23	20 914.23	NS
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	717.50		717.50	
62370000 PUBLICATIONS	14 479.50		14 479.50	
62380000 DONS	1 000.00	1 000.00		
62382200 FRAIS TOURNOIS ASPSF	5 280.00	6 883.78	-1 603.78	-23.30
62510000 DEPLACEMENTS DIRECTION	4 380.12	2 978.06	1 402.06	47.08
62511000 DEPLACEMENTS SALARIES	65 041.47	36 720.04	28 321.43	77.13
62512000 DEPLACEMENTS ARBITRES	8 160.00	7 927.80	232.20	2.93
62513000 DEPLACEMENTS AUTRES	130 082.80	154 563.36	-24 480.56	-15.84
62515000 PRIMES DE MATCHS		103 780.00	-103 780.00	NS
62521000 DEPLACEMENTS MATCHES	12 231.60		12 231.60	
62522000 DEPLACEMENTS TOURNOIS	18 171.10		18 171.10	
62523000 DEPLACEMENTS COUPE DE FRANCE	12 324.81		12 324.81	
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT	458.33		458.33	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
62570000 RECEPTIONS	35	463.24	20	296.75	15 166.49	74.72
62600000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1	946.13	1	899.74	46.39	2.44
62630000 AFFRANCHISSEMENT		153.90		149.17	4.73	3.17
62720000 FRAIS DE DOSSIER				120.00	-120.00	NS
62780000 FRAIS COMMISSIONS BANQUE		408.49		388.68	19.81	5.10
62800000 COTISATIONS		37.50		727.50	-690.00	-94.85
62842000 FRAIS DE BILLETERIE COUPE FRAN	126	924.17			126 924.17	
62851000 FRAIS ORGNISATION CHAMPIONNAT		510.00			510.00	
62852000 FRAIS ORGANISATIONS COUPE DE F	34	974.45			34 974.45	
62880000 AUTRES FRAIS EXTERIEUR		507.35			507.35	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	30	109.66		989.96	29 119.70	NS
63330000 FORMATION CONTINUE	2	329.29		989.96	1 339.33	135.29
63520000 TVA NON RECUPERABLE	27	430.61			27 430.61	
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENTS		349.76			349.76	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	405	752.79	167	216.63	238 536.16	142.65
64100000 SALAIRES BRUTS	251	882.55	166	697.22	85 185.33	51.10
64120000 PROVISION CP	1	507.53		519.41	988.12	190.24
64131000 PRIMES JOUEURS	152	314.00			152 314.00	
64140100 INDEMNITE RUPTURE CONTRAT		48.71			48.71	
CHARGES SOCIALES	32	863.99	22	585.61	10 278.38	45.51
64500000 URSSAF	17	279.83	10	590.89	6 688.94	63.16
64521000 MUTUELLE CHORUM		991.04		608.56	382.48	62.85
64531000 RETRAITE MALAKOFF	5	253.46	3	460.23	1 793.23	51.82
64533000 MUTUELLE HARMONIE	1	032.61	1	539.00	-506.39	-32.90
64582000 PROV.CHARGES CONGES PAYES		-210.04		236.94	-446.98	NS
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1	188.65	1	361.54	-172.89	-12.70
64800000 SERVICE CIVIQUE	7	328.44	4	788.45	2 539.99	53.04
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	21	201.00	11	106.00	10 095.00	90.90
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	21	201.00	11	106.00	10 095.00	90.90
AUTRES CHARGES		659.53		6.64	652.89	NS
65110000 REDEVANCES LOGICIELS		468.00			468.00	
65800000 CHARGES DIVERSES		191.53		6.64	184.89	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 245	441.17	776	547.45	468 893.72	60.38
RESULTAT D'EXPLOITATION	300	446.08	-2	657.22	303 103.30	NS
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE		2.26			2.26	
76200000 PRODUITS FINANCIERS		2.26			2.26	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1	987.29			1 987.29	
76400000 REVENUS DES INTERETS	1	987.29			1 987.29	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1	989.55			1 989.55	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				159.07	-159.07	-100.00
66110000 INTERET D'EMPRUNT				159.07	-159.07	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	30/06/2023 12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		159.07	-159.07	-100.00
RESULTAT FINANCIER	1 989.55	-159.07	2 148.62	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	302 435.63	-2 816.29	305 251.92	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		57 465.67	-57 465.67	-100.00
77180000 PRODUITS EXEPTIONNELS		57 465.67	-57 465.67	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13 218.29	5 501.01	7 717.28	140.29
77700000 QP SUB. INVEST. RAPPORTEES CR	13 218.29	5 501.01	7 717.28	140.29
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 218.29	62 966.68	-49 748.39	-79.01
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	63.10	328.50	-265.40	-80.79
67120000 AMENDES ET PENALITES	63.10	328.50	-265.40	-80.79
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	63.10	328.50	-265.40	-80.79
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 155.19	62 638.18	-49 482.99	-79.00
TOTAL DES PRODUITS	1 561 095.09	836 856.91	724 238.18	86.54
TOTAL DES CHARGES	1 245 504.27	777 035.02	468 469.25	60.29
EXCEDENT OU DEFICIT	315 590.82	59 821.89	255 768.93	427.55

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	14
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	14
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Tableau de variation des fonds propres	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Composition du capital social	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Evaluation des amortissements	18
Evaluation des matières et marchandises	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Détail des charges à payer	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 712 346.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 545 887.25 Euros et dégageant un excédent de 315 590.82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

"Mise en place de la " Sectorisation " de l'Association, depuis le 1er juillet 2022, TVA et Impôt sur les Sociétés :

- Exonération de TVA des achats et des investissements ne concourant pas à l'activité assujettie
- Déduction intégrale de la TVA pour les achats et les investissements concourant aux activités imposables à la TVA

- Utilisation du coefficient de taxation forfaitaire pour les dépenses jugées mixtes.

"L'Association a comptabilisé un produit exceptionnel de 57 465.57 € en provenance de la FIFA en N-1

En effet, la FIFA a notifié cette somme le 5 mai 2023 dans le cadre de la contribution à la formation auprès du Club Turque.

A la date de clôture de la saison 2023/2024, aucune somme n'a encore été perçue et nous estimons pouvoir obtenir le versement de la contribution à brève échéance.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 500		12 500
Constructions sur sol propre	182 758		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	42 616		8 900
Installations générales agencements aménagements divers	15 803		56 739
Matériel de transport	20 000		37 208
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 601		843
TOTAL	262 778		103 690
Autres participations			15
Prêts, autres immobilisations financières	75		
TOTAL	75		15
TOTAL GENERAL	264 353		116 205

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			14 000	14 000
Constructions sur sol propre			182 758	182 758
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			51 516	51 516
Installations générales agencements aménagements divers			72 542	72 542
Matériel de transport			57 208	57 208
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 444	2 444
TOTAL			366 468	366 468
Autres participations			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			75	75
TOTAL			90	90
TOTAL GENERAL			380 558	380 558

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		429	1 608		2 037
Constructions sur sol propre		142 590	2 138		144 728
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		30 190	4 450		34 640
Installations générales agencements aménagements divers		7 485	6 752		14 237
Matériel de transport		20 000	6 117		26 117
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 601	136		1 737
TOTAL		201 866	19 593		221 459
TOTAL GENERAL		202 295	21 201		223 496
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 608				
Constructions sur sol propre	2 138				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 450				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 752				
Matériel de transport	6 117				
Matériel de bureau informatique mobilier	136				
TOTAL	19 593				
TOTAL GENERAL	21 201				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	14 382		119 644	59 822	74 204
Excédent ou déficit de l'exercice	59 822		255 769		315 591
Situation nette	74 204		375 413	59 822	389 795
Subventions d'investissement	101 381		32 589	19 837	114 133
TOTAL I	175 585		408 002	79 659	503 928

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	75		75
Taxe sur la valeur ajoutée	7 827	7 827	
Divers état et autres collectivités publiques	87 704	87 704	
Débiteurs divers	119 779	119 779	
Charges constatées d'avance	45 997	45 997	
TOTAL	261 382	261 307	75

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	108 914	108 914		
Personnel et comptes rattachés	20 560	20 560		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 194	9 194		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 932	1 932		
Autres impôts taxes et assimilés	595	595		
Autres dettes	1 074	1 074		
Produits constatés d'avance	66 150	66 150		
TOTAL	208 419	208 419		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Variation des fonds propres**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 an
Matériel de bureau	Linéaire	1 an
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	207 374
Disponibilités	1 987
Total	209 362

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 065
Dettes fiscales et sociales	5 461
Total	28 525

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Détail des charges à payer

	Montant
CHARGES A PAYER DIVERS	
- CAP- COMPTALOR 2T24	2 203
- BIP AND GO 06/24	644
- ARBITRE 06/24	280
- FRAIS 06/24 DEP SALARIES	3 235
- FRAIS DEP AUTRES SAISON 23/24	8 390
- EAU 16/02/2024 30/06/24	23
- SWIFT HESPER 05/24	1 800
- SWIFT HESPER 06/24	1 800
- REPROPARTNER 26/05/24 30/06/24	130
- LOCAM 30/06/2024	12
- FRANCOIS BALDINO 05-06/2024	1 500
- ELECTRICITE	48
- COMPTALOR SOLDE 23/24	3 000
ORG. SOCIAUX CH A PAYER	
- SERVICE CIVIQUE CHATEL	919
- SERVICE CIVIQUE ANDRADE	919
ETAT CHARGES A PAYER	
- AFDAS 1SEM 24	575
- DETTE PROV/CP	2 955
- CHARGES SOC/CP	93
Total	28 525

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires en nature présentées au pied du compte de résultat, correspondent à la mise à disposition à titre gratuit de travail, de biens ou de services. Au 30 juin 2024, elles sont composées de :

-Dons de marchandises : 115 K€

-Dons de prestations : 95 K€

-Abandons de frais de la part de bénévoles : 118 K€