

ASSOCIATION FC CERDAGNE FONT- ROMEU CAPCIR

RUE DU STADE

66800 SAILLAGOUSE

COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2019

- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

ACTIF CERDAGNE

11 RUE DU TORRENT

BP 36

66760 BOURG-MADAME

04.68.04.50.08

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2019 12	30/06/2018 12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 257	22 526	5 269	23.39
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	26 346	26 346		
28182000 AMTS MAT.DE TRANSPORT	9 089	3 820	5 269	137.93
AUTRES PARTICIPATIONS	150	150		
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	150	150		
Total II	17 407	22 676	5 269	23.24
AUTRES CREANCES	3 658	3 658		
40100000 FOURNISSEURS	3 658	3 658		
DISPONIBILITES	5 063	188	4 876	NS
51201000 BANQUE POPULAIRE	5 063	188	4 876	NS
Total III	8 721	3 846	4 876	126.78
TOTAL GENERAL	26 128	26 522	394	1.48

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	14 583		16 772		2 189	13.05
10680000 AUTRES RESERVES	14 583		16 772		2 189	13.05
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	25		2 189		2 164	98.84
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						
Total I	14 557		14 583		25	0.17
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	5 540		7 106		1 565	22.03
16420000 EMPRUNT MINIBUS	5 535		7 099		1 564	22.03
16884000 INT.COUREUS/EMPRUNT ETAB.C	5		6		1	22.03
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	2 452		2 099		352	16.78
51203200 C R C A	2 452		2 099		352	16.78
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 579		2 734		845	30.89
42100000 APPOINTEMENTS	1 837		1 107		731	66.01
43100000 URSSAF	1 073		922		151	16.38
43720000 CAISSE RETRAITE N/CADRES	214		283		69	24.39
43740000 PREVOYANCE	22		17		5	32.54
43745000 MUTUELLE FRAIS DE SANTE	422		405		17	4.22
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	9				9	
Total IV	11 571		11 939		368	3.08
TOTAL GENERAL	26 128		26 522		394	1.48

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2019 12	% CA	Exercice N-1 30/06/2018 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	115 725	100.00	101 075	100.00	14 650	14.49
VENTES DE MARCHANDISES	115 725	100.00	101 075	100.00	14 650	14.49
70701000 RECETTES STAGES DE FOOT	5 685	4.91	3 825	3.78	1 860	48.63
70702000 RECETTES TOURNOI	1 961	1.69	1 290	1.28	671	52.02
70710000 LICENCES	19 024	16.44	18 566	18.37	458	2.47
70720000 RECETTES SUBVENTIONS COMMUNES	9 510	8.22	12 550	12.42	3 040	24.22
70740000 RECETTES RIFLES	22 257	19.23	12 293	12.16	9 964	81.05
70760000 RECETTES SUBVENTION EMPLOI	11 899	10.28	22 687	22.45	10 788	47.55
70781000 LIGUE ET DISTRICT	700	0.60			700	
70782000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	4 582	3.96	4 714	4.66	132	2.80
70790000 RECETTES SECTION SPORTIVE	27 870	24.08	14 550	14.40	13 320	91.55
70791000 RECETTES DIVERSES	1 362	1.18			1 362	
70792000 RECETTES PENO	10 325	8.92	10 150	10.04	175	1.72
70793000 RECETTES SPONSORING	550	0.48	450	0.45	100	22.22
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	26 704	23.08	19 409	19.20	7 295	37.59
60700000 ACHATS RIFLE	7 912	6.84	8 835	8.74	923	10.45
60701000 FRAIS STAGE DE FOOT	1 963	1.70	1 323	1.31	640	48.40
60704000 FRAIS LIGUE	7 626	6.59	1 805	1.79	5 821	322.51
60705000 FRAIS DISTRICT	4 941	4.27	6 156	6.09	1 215	19.73
60730000 FRAIS TOURNOIS	4 262	3.68	1 290	1.28	2 972	230.36
MARGE COMMERCIALE	89 022	76.92	81 666	80.80	7 355	9.01
MARGE BRUTE GLOBALE	89 022	76.92	81 666	80.80	7 355	9.01
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	31 733	27.42	29 312	29.00	2 421	8.26
60610000 EQUIPEMENTS ET ACCESSOIRES	7 668	6.63	6 366	6.30	1 301	20.44
60615000 CARBURANT	5 983	5.17	6 011	5.95	28	0.47
60631000 ACHATS MATERIELS	3 078	2.66	3 399	3.36	320	9.43
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	186	0.16	258	0.26	72	27.96
60650000 ALIMENTATION	1 025	0.89	742	0.73	283	38.20
60660000 FRAIS IMPRIMERIE	2 088	1.80	1 980	1.96	108	5.45
60680000 ALEFPA - NETTOYAGE LINGE	209	0.18	200	0.20	10	4.91
61310000 LOCATIONS MATERIELS	350	0.30	665	0.66	315	47.37
61320000 LOCATION SALLE POLYVALENTE			370	0.37	370	100.00
61553000 ENTRETIEN VEHICULES	2 714	2.35	1 670	1.65	1 044	62.51
61600000 ASSURANCES	2 644	2.28	2 737	2.71	93	3.40
61800000 DIVERS SERVICES EXTERIEUR	131	0.11	10	0.01	121	NS
61810000 DOCUMENTATION	129	0.11			129	
62260000 HONORAIRES	1 371	1.18	1 365	1.35	6	0.44
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	1 143	0.99	608	0.60	535	88.13
62570000 RECEPTIONS	1 673	1.45	2 077	2.05	404	19.45
62600000 FRAIS POSTAUX	164	0.14	160	0.16	5	2.81
62700000 SERVICES BANCAIRES	652	0.56	645	0.64	6	1.01
62800000 FORMATION DU PERSONNEL	524	0.45	50	0.05	474	948.00
VALEUR AJOUTEE	57 289	49.50	52 354	51.80	4 934	9.42
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	661	0.57	968	0.96	307	31.71
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	661	0.57	968	0.96	307	31.71

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2019 12	% CA	Exercice N-1 30/06/2018 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
SALAIRES DU PERSONNEL	43 993	38.02	45 929	45.44	1 936	4.22
64110000 SAL.APPOINT.COM.BASE	43 993	38.02	45 929	45.44	1 936	4.22
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	7 974	6.89	16 058	15.89	8 085	50.35
64500000 CHARGES SOCIALES PATRON.	7 974	6.89	16 058	15.89	8 085	50.35
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 661	4.03	10 601	10.49	15 262	143.97
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	682	0.59	13 580	13.44	12 899	94.98
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	682	0.59	13 580	13.44	12 899	94.98
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 269	4.55	6 048	5.98	778	12.87
68110000 DOT.AUX AMTS IMMOB.CORP.	5 269	4.55	6 048	5.98	778	12.87
RESULTAT D'EXPLOITATION	73	0.06	3 068	3.04	3 142	102.39
CHARGES FINANCIERES	101	0.09	75	0.07	26	34.56
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	101	0.09	75	0.07	26	34.56
RESULTAT COURANT	27	0.02	3 143	3.11	3 116	99.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2		1 600	1.58	1 598	99.87
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2	0.00	0	0.00	2	NS
77500000 PRODUITS DES CESSIONS ELEMENTS			1 600	1.58	1 600	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0		646	0.64	646	99.97
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0.00	519	0.51	519	99.96
67500000 VAL COMPTABLES ELE ACT CEDES			127	0.13	127	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2		954	0.94	952	99.80
RESULTAT NET	25	0.02	2 189	2.17	2 164	98.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	115 725	101 075	14 650	14.49		
70701000 RECETTES STAGES DE FOOT	5 685	3 825	1 860	48.63		
70702000 RECETTES TOURNOI	1 961	1 290	671	52.02		
70710000 LICENCES	19 024	18 566	458	2.47		
70720000 RECETTES SUBVENTIONS COMMUNES	9 510	12 550	3 040	24.22		
70740000 RECETTES RIFLES	22 257	12 293	9 964	81.05		
70760000 RECETTES SUBVENTION EMPLOI	11 899	22 687	10 788	47.55		
70781000 LIGUE ET DISTRICT	700		700			
70782000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	4 582	4 714	132	2.80		
70790000 RECETTES SECTION SPORTIVE	27 870	14 550	13 320	91.55		
70791000 RECETTES DIVERSES	1 362		1 362			
70792000 RECETTES PENO	10 325	10 150	175	1.72		
70793000 RECETTES SPONSORING	550	450	100	22.22		
Chiffre d'affaires NET	115 725	101 075	14 650	14.49		
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	682	13 580	12 899	94.98		
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	682	13 580	12 899	94.98		
Total des Produits d'exploitation	116 407	114 656	1 752	1.53		
ACHATS DE MARCHANDISES	26 704	19 409	7 295	37.59		
60700000 ACHATS RIFLE	7 912	8 835	923	10.45		
60701000 FRAIS STAGE DE FOOT	1 963	1 323	640	48.40		
60704000 FRAIS LIGUE	7 626	1 805	5 821	322.51		
60705000 FRAIS DISTRICT	4 941	6 156	1 215	19.73		
60730000 FRAIS TOURNOIS	4 262	1 290	2 972	230.36		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	31 733	29 312	2 421	8.26		
60610000 EQUIPEMENTS ET ACCESSOIRES	7 668	6 366	1 301	20.44		
60615000 CARBURANT	5 983	6 011	28	0.47		
60631000 ACHATS MATERIELS	3 078	3 399	320	9.43		
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	186	258	72	27.96		
60650000 ALIMENTATION	1 025	742	283	38.20		
60660000 FRAIS IMPRIMERIE	2 088	1 980	108	5.45		
60680000 ALEFPA - NETTOYAGE LINGE	209	200	10	4.91		
61310000 LOCATIONS MATERIELS	350	665	315	47.37		
61320000 LOCATION SALLE POLYVALENTE		370	370	100.00		
61553000 ENTRETIEN VEHICULES	2 714	1 670	1 044	62.51		
61600000 ASSURANCES	2 644	2 737	93	3.40		
61800000 DIVERS SERVICES EXTERIEUR	131	10	121	NS		
61810000 DOCUMENTATION	129		129			
62260000 HONORAIRES	1 371	1 365	6	0.44		
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	1 143	608	535	88.13		
62570000 RECEPTIONS	1 673	2 077	404	19.45		
62600000 FRAIS POSTAUX	164	160	5	2.81		
62700000 SERVICES BANCAIRES	652	645	6	1.01		
62800000 FORMATION DU PERSONNEL	524	50	474	948.00		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	661	968	307	31.71		
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	661	968	307	31.71		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	43 993		45 929		1 936	4.22
64110000 SAL.APPOINT.COM.BASE	43 993		45 929		1 936	4.22
CHARGES SOCIALES	7 974		16 058		8 085	50.35
64500000 CHARGES SOCIALES PATRON.	7 974		16 058		8 085	50.35
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 269		6 048		778	12.87
68110000 DOT.AUX AMTS IMMOB.CORP.	5 269		6 048		778	12.87
Total des Charges d'exploitation	116 334		117 724		1 390	1.18
Résultat d'exploitation	73		3 068		3 142	102.39
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	101		75		26	34.56
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	101		75		26	34.56
Total des Charges financières	101		75		26	34.56
Résultat financier	101		75		26	34.56
Résultat courant avant impôts	27		3 143		3 116	99.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2		0		2	NS
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2		0		2	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			1 600		1 600	100.00
77500000 PRODUITS DES CESSIONS ELEMENTS			1 600		1 600	100.00
Total des Produits exceptionnels	2		1 600		1 598	99.87
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	0		519		519	99.96
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0		519		519	99.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			127		127	100.00
67500000 VAL COMPTABLES ELE ACT CEDES			127		127	100.00
Total des Charges exceptionnelles	0		646		646	99.97
Résultat exceptionnel	2		954		952	99.80
Total des produits	116 409		116 256		154	0.13
Total des charges	116 435		118 445		2 010	1.70
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	25		2 189		2 164	98.84