

ASSOCIATION FC CERDAGNE FONT- ROMEU CAPCIR

RUE DU STADE

66800 SAILLAGOUSE

## **BILAN AU 30 JUIN 2020**

- *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**

| <b>ACTIF</b>                       | <b>Exercice N</b> | <b>Exercice N-1</b> | <b>Ecart N / N-1</b> |          |
|------------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|----------|
|                                    | 30/06/2020 12     | 30/06/2019 12       | <b>Euros</b>         | <b>%</b> |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 11 988            | 17 257              | 5 269                | 30.53    |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT     | 26 346            | 26 346              |                      |          |
| 28182000 AMTS MAT.DE TRANSPORT     | 14 359            | 9 089               | 5 269                | 57.97    |
| AUTRES PARTICIPATIONS              | 150               | 150                 |                      |          |
| 26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS  | 150               | 150                 |                      |          |
| <b>Total II</b>                    | 12 137            | 17 407              | 5 269                | 30.27    |
| AUTRES CREANCES                    | 6 411             | 3 658               | 2 754                | 75.29    |
| 40100000 FOURNISSEURS              | 3 445             | 3 658               | 213                  | 5.81     |
| 43870000 ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR  | 2 654             |                     | 2 654                |          |
| 46100000 COMPTE LIGUE              | 149               |                     | 149                  |          |
| 46200000 COMPTE DISTRICT           | 164               |                     | 164                  |          |
| DISPONIBILITES                     | 938               | 5 063               | 4 126                | 81.48    |
| 51201000 BANQUE POPULAIRE          | 938               | 5 063               | 4 126                | 81.48    |
| <b>Total III</b>                   | 7 349             | 8 721               | 1 372                | 15.73    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               | 19 487            | 26 128              | 6 641                | 25.42    |

**DETAIL BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>                              | <b>Exercice N</b> | <b>Exercice N-1</b> | <b>Ecart N / N-1</b> |          |
|--|-------------------|---------------------|----------------------|----------|
|  | 30/06/2020 12     | 30/06/2019 12       | <b>Euros</b>         | <b>%</b> |
| AUTRES RESERVES                            | 14 557            | 14 583              | 25                   | 0.17     |
| 10680000 AUTRES RESERVES                   | 14 557            | 14 583              | 25                   | 0.17     |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 4 983             | 25                  | 4 957                | NS       |
| <b>Total I</b>                             | 9 574             | 14 557              | 4 983                | 34.23    |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 3 950             | 5 540               | 1 590                | 28.71    |
| 16420000 EMPRUNT MINIBUS                   | 3 946             | 5 535               | 1 589                | 28.71    |
| 16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C         | 4                 | 5                   | 1                    | 28.66    |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS                | 2 070             | 2 452               | 382                  | 15.57    |
| 51203200 C R C A                           | 2 070             | 2 452               | 382                  | 15.57    |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                | 3 892             | 3 579               | 314                  | 8.77     |
| 42100000 APPOINTEMENTS                     |                   | 1 837               | 1 837                | 100.00   |
| 43100000 URSSAF                            | 2 614             | 1 073               | 1 541                | 143.62   |
| 43720000 CAISSE RETRAITE N/CADRES          | 592               | 214                 | 378                  | 176.74   |
| 43740000 PREVOYANCE                        | 44                | 22                  | 22                   | 99.15    |
| 43745000 MUTUELLE FRAIS DE SANTE           | 642               | 422                 | 219                  | 51.94    |
| 44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE           |                   | 9                   | 9                    | 100.00   |
| <b>Total IV</b>                            | 9 912             | 11 571              | 1 658                | 14.33    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       | 19 487            | 26 128              | 6 641                | 25.42    |

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

|  | Exercice N<br>30/06/2020 12 | %<br>CA | Exercice N-1<br>30/06/2019 12 | %<br>CA | Ecart N / N-1 |        |
|--|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|---------------|--------|
|  |                             |         |                               |         | Euros         | %      |
| <b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>   | 113 864                     | 100.00  | 115 725                       | 100.00  | 1 862         | 1.61   |
| VENTES DE MARCHANDISES                       | 113 864                     | 100.00  | 115 725                       | 100.00  | 1 862         | 1.61   |
| 70701000 RECETTES STAGES DE FOOT             | 9 090                       | 7.98    | 5 685                         | 4.91    | 3 405         | 59.89  |
| 70702000 RECETTES TOURNOI                    | 2 000                       | 1.76    | 1 961                         | 1.69    | 39            | 1.99   |
| 70710000 LICENCES                            | 21 650                      | 19.01   | 19 024                        | 16.44   | 2 626         | 13.80  |
| 70720000 RECETTES SUBVENTIONS COMMUNES       | 9 780                       | 8.59    | 9 510                         | 8.22    | 270           | 2.84   |
| 70740000 RECETTES RIFLES                     | 27 609                      | 24.25   | 22 257                        | 19.23   | 5 352         | 24.05  |
| 70760000 RECETTES SUBVENTION EMPLOI          | 11 753                      | 10.32   | 11 899                        | 10.28   | 146           | 1.23   |
| 70781000 LIGUE ET DISTRICT                   |                             |         | 700                           | 0.60    | 700           | 100.00 |
| 70782000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL          | 6 926                       | 6.08    | 4 582                         | 3.96    | 2 344         | 51.16  |
| 70790000 RECETTES SECTION SPORTIVE           | 12 560                      | 11.03   | 27 870                        | 24.08   | 15 310        | 54.93  |
| 70791000 RECETTES DIVERSES                   | 171                         | 0.15    | 1 362                         | 1.18    | 1 191         | 87.45  |
| 70792000 RECETTES PENO                       | 4 000                       | 3.51    | 10 325                        | 8.92    | 6 325         | 61.26  |
| 70793000 RECETTES SPONSORING                 | 8 325                       | 7.31    | 550                           | 0.48    | 7 775         | NS     |
| <b>COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES</b> | 28 126                      | 24.70   | 26 704                        | 23.08   | 1 423         | 5.33   |
| 60700000 ACHATS RIFLE                        | 11 327                      | 9.95    | 7 912                         | 6.84    | 3 415         | 43.17  |
| 60701000 FRAIS STAGE DE FOOT                 | 2 237                       | 1.96    | 1 963                         | 1.70    | 274           | 13.95  |
| 60704000 FRAIS LIGUE                         | 7 627                       | 6.70    | 7 626                         | 6.59    | 1             | 0.01   |
| 60705000 FRAIS DISTRICT                      | 3 773                       | 3.31    | 4 941                         | 4.27    | 1 168         | 23.64  |
| 60730000 FRAIS TOURNOIS                      | 3 162                       | 2.78    | 4 262                         | 3.68    | 1 099         | 25.79  |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                     | 85 737                      | 75.30   | 89 022                        | 76.92   | 3 284         | 3.69   |
| <b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>                   | 85 737                      | 75.30   | 89 022                        | 76.92   | 3 284         | 3.69   |
| <b>AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES</b>      | 31 772                      | 27.90   | 31 733                        | 27.42   | 39            | 0.12   |
| 60610000 EQUIPEMENTS ET ACCESSOIRES          | 7 145                       | 6.27    | 7 668                         | 6.63    | 523           | 6.82   |
| 60615000 CARBURANT                           | 4 106                       | 3.61    | 5 983                         | 5.17    | 1 876         | 31.36  |
| 60631000 ACHATS MATERIELS                    | 4 938                       | 4.34    | 3 078                         | 2.66    | 1 860         | 60.43  |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES         | 539                         | 0.47    | 186                           | 0.16    | 353           | 189.57 |
| 60650000 ALIMENTATION                        | 908                         | 0.80    | 1 025                         | 0.89    | 117           | 11.46  |
| 60660000 FRAIS IMPRIMERIE                    | 2 244                       | 1.97    | 2 088                         | 1.80    | 156           | 7.47   |
| 60680000 ALEFPA - NETTOYAGE LINGE            | 139                         | 0.12    | 209                           | 0.18    | 71            | 33.69  |
| 61310000 LOCATIONS MATERIELS                 |                             |         | 350                           | 0.30    | 350           | 100.00 |
| 61553000 ENTRETIEN VEHICULES                 | 3 865                       | 3.39    | 2 714                         | 2.35    | 1 151         | 42.39  |
| 61600000 ASSURANCES                          | 2 478                       | 2.18    | 2 644                         | 2.28    | 166           | 6.27   |
| 61800000 DIVERS SERVICES EXTERIEUR           | 138                         | 0.12    | 131                           | 0.11    | 7             | 5.33   |
| 61810000 DOCUMENTATION                       | 129                         | 0.11    | 129                           | 0.11    |               |        |
| 62260000 HONORAIRES                          | 1 577                       | 1.39    | 1 371                         | 1.18    | 206           | 15.04  |
| 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT                | 326                         | 0.29    | 1 143                         | 0.99    | 816           | 71.44  |
| 62570000 RECEPTIONS                          | 2 577                       | 2.26    | 1 673                         | 1.45    | 904           | 54.05  |
| 62600000 FRAIS POSTAUX                       | 119                         | 0.10    | 164                           | 0.14    | 46            | 27.74  |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES                  | 543                         | 0.48    | 652                           | 0.56    | 109           | 16.72  |
| 62800000 FORMATION DU PERSONNEL              |                             |         | 524                           | 0.45    | 524           | 100.00 |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                        | 53 965                      | 47.39   | 57 289                        | 49.50   | 3 323         | 5.80   |
| <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>            | 1 500                       | 1.32    |                               |         | 1 500         |        |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT. COVID      | 1 500                       | 1.32    |                               |         | 1 500         |        |

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

|   | Exercice N<br>30/06/2020 12 | %<br>CA | Exercice N-1<br>30/06/2019 12 | %<br>CA | Ecart N / N-1 |        |
|---|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|---------------|--------|
|   |                             |         |                               |         | Euros         | %      |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES                               | 1 229                       | 1.08    | 661                           | 0.57    | 568           | 85.92  |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE                                  | 1 229                       | 1.08    | 661                           | 0.57    | 568           | 85.92  |
| SALAIRES DU PERSONNEL   | 45 763                      | 40.19   | 43 993                        | 38.02   | 1 770         | 4.02   |
| 64110000 SAL.APPOINT.COM.BASE                                       | 45 763                      | 40.19   | 43 993                        | 38.02   | 1 770         | 4.02   |
| CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL                                       | 7 955                       | 6.99    | 7 974                         | 6.89    | 18            | 0.23   |
| 64500000 CHARGES SOCIALES PATRON.                                   | 7 658                       | 6.73    | 7 974                         | 6.89    | 315           | 3.95   |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL  | 297                         | 0.26    |                               |         | 297           |        |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                                 | 518                         | 0.45    | 4 661                         | 4.03    | 4 143         | 88.89  |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS,<br>TRANSFERTS DE CHARGES | 328                         | 0.29    | 682                           | 0.59    | 354           | 51.94  |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES                                      | 328                         | 0.29    | 682                           | 0.59    | 354           | 51.94  |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS  | 5 269                       | 4.63    | 5 269                         | 4.55    |               |        |
| 68110000 DOT.AUX AMTS IMMOB.CORP.                                   | 5 269                       | 4.63    | 5 269                         | 4.55    |               |        |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                      | 4 424                       | 3.88    | 73                            | 0.06    | 4 497         | NS     |
| CHARGES FINANCIERES   | 76                          | 0.07    | 101                           | 0.09    | 25            | 25.04  |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS                                      | 76                          | 0.07    | 101                           | 0.09    | 25            | 25.04  |
| <b>RESULTAT COURANT</b>   | 4 499                       | 3.95    | 27                            | 0.02    | 4 472         | NS     |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  | 1                           |         | 2                             |         | 1             | 40.00  |
| 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS                                     | 1                           | 0.00    | 2                             | 0.00    | 1             | 40.00  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   | 485                         | 0.43    | 0                             |         | 485           | NS     |
| 67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES                                    |                             |         | 0                             | 0.00    | 0             | 100.00 |
| 67120000 PENALITES ET AMENDES                                       | 485                         | 0.43    |                               |         | 485           |        |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>  | 484                         | 0.42    | 2                             |         | 486           | NS     |
| <b>RESULTAT NET</b>   | 4 983                       | 4.38    | 25                            | 0.02    | 4 957         | NS     |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|   | Exercice N     |                | Exercice N-1 |              | Ecart N / N-1 |   |
|---|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|---|
|   | 30/06/2020     | 12             | 30/06/2019   | 12           | Euros         | % |
| <b>VENTES DE MARCHANDISES</b>   | <b>113 864</b> | <b>115 725</b> | <b>1 862</b> | <b>1.61</b>  |               |   |
| 70701000 RECETTES STAGES DE FOOT  | 9 090          | 5 685          | 3 405        | 59.89        |               |   |
| 70702000 RECETTES TOURNOI   | 2 000          | 1 961          | 39           | 1.99         |               |   |
| 70710000 LICENCES   | 21 650         | 19 024         | 2 626        | 13.80        |               |   |
| 70720000 RECETTES SUBVENTIONS COMMUNES                                  | 9 780          | 9 510          | 270          | 2.84         |               |   |
| 70740000 RECETTES RIFLES  | 27 609         | 22 257         | 5 352        | 24.05        |               |   |
| 70760000 RECETTES SUBVENTION EMPLOI                                     | 11 753         | 11 899         | 146          | 1.23         |               |   |
| 70781000 LIGUE ET DISTRICT  |                | 700            | 700          | 100.00       |               |   |
| 70782000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL                                     | 6 926          | 4 582          | 2 344        | 51.16        |               |   |
| 70790000 RECETTES SECTION SPORTIVE                                      | 12 560         | 27 870         | 15 310       | 54.93        |               |   |
| 70791000 RECETTES DIVERSES  | 171            | 1 362          | 1 191        | 87.45        |               |   |
| 70792000 RECETTES PENO  | 4 000          | 10 325         | 6 325        | 61.26        |               |   |
| 70793000 RECETTES SPONSORING  | 8 325          | 550            | 7 775        | NS           |               |   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>   | <b>113 864</b> | <b>115 725</b> | <b>1 862</b> | <b>1.61</b>  |               |   |
| <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>                                       | <b>1 500</b>   |                | <b>1 500</b> |              |               |   |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT. COVID                                 | 1 500          |                | 1 500        |              |               |   |
| <b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b> | <b>328</b>     | <b>682</b>     | <b>354</b>   | <b>51.94</b> |               |   |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES  | 328            | 682            | 354          | 51.94        |               |   |
| <b>Total des Produits d'exploitation</b>                                | <b>115 691</b> | <b>116 407</b> | <b>716</b>   | <b>0.61</b>  |               |   |
| <b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>   | <b>28 126</b>  | <b>26 704</b>  | <b>1 423</b> | <b>5.33</b>  |               |   |
| 60700000 ACHATS RIFLE   | 11 327         | 7 912          | 3 415        | 43.17        |               |   |
| 60701000 FRAIS STAGE DE FOOT  | 2 237          | 1 963          | 274          | 13.95        |               |   |
| 60704000 FRAIS LIGUE  | 7 627          | 7 626          | 1            | 0.01         |               |   |
| 60705000 FRAIS DISTRICT   | 3 773          | 4 941          | 1 168        | 23.64        |               |   |
| 60730000 FRAIS TOURNOIS   | 3 162          | 4 262          | 1 099        | 25.79        |               |   |
| <b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>                                | <b>31 772</b>  | <b>31 733</b>  | <b>39</b>    | <b>0.12</b>  |               |   |
| 60610000 EQUIPEMENTS ET ACCESSOIRES                                     | 7 145          | 7 668          | 523          | 6.82         |               |   |
| 60615000 CARBURANT  | 4 106          | 5 983          | 1 876        | 31.36        |               |   |
| 60631000 ACHATS MATERIELS   | 4 938          | 3 078          | 1 860        | 60.43        |               |   |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                                    | 539            | 186            | 353          | 189.57       |               |   |
| 60650000 ALIMENTATION   | 908            | 1 025          | 117          | 11.46        |               |   |
| 60660000 FRAIS IMPRIMERIE   | 2 244          | 2 088          | 156          | 7.47         |               |   |
| 60680000 ALEFPA - NETTOYAGE LINGE                                       | 139            | 209            | 71           | 33.69        |               |   |
| 61310000 LOCATIONS MATERIELS  |                | 350            | 350          | 100.00       |               |   |
| 61553000 ENTRETIEN VEHICULES  | 3 865          | 2 714          | 1 151        | 42.39        |               |   |
| 61600000 ASSURANCES   | 2 478          | 2 644          | 166          | 6.27         |               |   |
| 61800000 DIVERS SERVICES EXTERIEUR                                      | 138            | 131            | 7            | 5.33         |               |   |
| 61810000 DOCUMENTATION  | 129            | 129            |              |              |               |   |
| 62260000 HONORAIRES   | 1 577          | 1 371          | 206          | 15.04        |               |   |
| 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT   | 326            | 1 143          | 816          | 71.44        |               |   |
| 62570000 RECEPTIONS   | 2 577          | 1 673          | 904          | 54.05        |               |   |
| 62600000 FRAIS POSTAUX  | 119            | 164            | 46           | 27.74        |               |   |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES   | 543            | 652            | 109          | 16.72        |               |   |
| 62800000 FORMATION DU PERSONNEL   |                | 524            | 524          | 100.00       |               |   |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>                            | <b>1 229</b>   | <b>661</b>     | <b>568</b>   | <b>85.92</b> |               |   |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE                                      | 1 229          | 661            | 568          | 85.92        |               |   |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|   | Exercice N<br>30/06/2020 12 | Exercice N-1<br>30/06/2019 12 | Ecart N / N-1 |              |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------------|
|   |                             |                               | Euros         | %            |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                           | 45 763                      | 43 993                        | 1 770         | 4.02         |
| 64110000 SAL.APPOINT.COM.BASE                     | 45 763                      | 43 993                        | 1 770         | 4.02         |
| CHARGES SOCIALES                                  | 7 955                       | 7 974                         | 18            | 0.23         |
| 64500000 CHARGES SOCIALES PATRON.                 | 7 658                       | 7 974                         | 315           | 3.95         |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                      | 297                         |                               | 297           |              |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS  | 5 269                       | 5 269                         |               |              |
| 68110000 DOT.AUX AMTS IMMOB.CORP.                 | 5 269                       | 5 269                         |               |              |
| <b>Total des Charges d'exploitation</b>           | <b>120 115</b>              | <b>116 334</b>                | <b>3 781</b>  | <b>3.25</b>  |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                    | <b>4 424</b>                | <b>73</b>                     | <b>4 497</b>  | <b>NS</b>    |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES                    | 76                          | 101                           | 25            | 25.04        |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS                    | 76                          | 101                           | 25            | 25.04        |
| <b>Total des Charges financières</b>              | <b>76</b>                   | <b>101</b>                    | <b>25</b>     | <b>25.04</b> |
| <b>Résultat financier</b>                         | <b>76</b>                   | <b>101</b>                    | <b>25</b>     | <b>25.04</b> |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>              | <b>4 499</b>                | <b>27</b>                     | <b>4 472</b>  | <b>NS</b>    |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION  | 1                           | 2                             | 1             | 40.00        |
| 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS                   | 1                           | 2                             | 1             | 40.00        |
| <b>Total des Produits exceptionnels</b>           | <b>1</b>                    | <b>2</b>                      | <b>1</b>      | <b>40.00</b> |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 485                         | 0                             | 485           | NS           |
| 67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES                  |                             | 0                             | 0             | 100.00       |
| 67120000 PENALITES ET AMENDES                     | 485                         |                               | 485           |              |
| <b>Total des Charges exceptionnelles</b>          | <b>485</b>                  | <b>0</b>                      | <b>485</b>    | <b>NS</b>    |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                      | <b>484</b>                  | <b>2</b>                      | <b>486</b>    | <b>NS</b>    |
| <b>Total des produits</b>                         | <b>115 693</b>              | <b>116 409</b>                | <b>717</b>    | <b>0.62</b>  |
| <b>Total des charges</b>                          | <b>120 675</b>              | <b>116 435</b>                | <b>4 241</b>  | <b>3.64</b>  |
| <b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>     | <b>4 983</b>                | <b>25</b>                     | <b>4 957</b>  | <b>NS</b>    |