

15 rue E. Duchâtel  
51200 EPERNAY

Tél. : 03 . 06 . 54 . 27 . 54 +



## **COMPTES ANNUELS**

*Comptabilité tenue en Euros*

### **DISTRICT MARNE DE FOOTBALL**

*8 rue Henri Dunant*

*51200 EPERNAY*

*Période du 01/07/2022 au 30/06/2023*

*Activité principale : ASSOCIATION*





## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	582 824	348 884	233 941	248 666	-14 726	-5.92
	Installations techniques Matériel et outillage	128 937	113 093	15 844	24 154	-8 310	-34.40
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
<b>Immobilisations financières (1)</b>							
Participations et Créances rattachées	15		15	15			
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres							
<b>Total I</b>	711 776	461 977	249 799	272 835	-23 036	-8.44	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>	9 010		9 010	7 878	1 132	
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	203 415	7 377	196 038	187 340	8 698	4.64
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	99 904		99 904	80 893	19 011	23.50
	Valeurs mobilières de placement	69 282		69 282	134 887	-65 604	-48.64
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	219 574		219 574	187 841	31 732	16.89
Charges constatées d'avance (2)	4 672		4 672	4 951	-280	-5.65	
<b>Total II</b>	605 855	7 377	598 479	603 790	-5 312	-0.88	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 317 632	469 354	848 278	876 625	-28 348	-3.23	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 30/06/2023	<b>Exercice N-1</b> 30/06/2022	<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	243 974	243 974		
	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	472 008	431 773	40 235	9.32	
Report à nouveau	9 600	9 600			
<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	-54 973	40 235	-95 208	-236.63	
<b>Situation nette (sous total)</b>	670 609	725 582	-54 973	-7.58	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	670 609	725 582	-54 973	-7.58	
<b>FONDS DÉDIÉS</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
<b>Total II</b>					
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	37 562	32 513	5 048	15.53
	<b>Total III</b>	37 562	32 513	5 048	15.53
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 102	15 081	-4 979	-33.02
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	37 319	35 509	1 810	5.10
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	60 945	37 382	23 563	63.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 959	4 923	-964	-19.58
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance	27 783	25 635	2 148	8.38	
<b>Total IV</b>	140 107	118 530	21 577	18.20	
Ecarts de conversion passif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	848 278	876 625	-28 348	-3.23	

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

112 325      92 895

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2023 12	30/06/2022 12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Cotisations	22 430	22 840	-410	-1.80
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	258 196	255 022	3 173	1.24
Parrainages	20 000	22 200	-2 200	-9.91
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	61 889	73 576	-11 687	-15.88
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	9 100	10 600	-1 500	-14.15
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	91 140	79 185	11 955	15.10
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		5 619	-5 619	-100.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	436	671	-235	-35.07
<b>Total I</b>	<b>463 190</b>	<b>469 713</b>	<b>-6 523</b>	<b>-1.39</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	172 728	176 411	-3 683	-2.09
Aides financières	240	240		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 301	6 538	1 763	26.97
Salaires et traitements	230 535	164 249	66 285	40.36
Charges sociales	69 960	51 423	18 537	36.05
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	23 036	23 172	-137	-0.59
Dotations aux provisions	9 747		9 747	
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	233	3 786	-3 553	-93.85
<b>Total II</b>	<b>514 779</b>	<b>425 820</b>	<b>88 959</b>	<b>20.89</b>
<b>I - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>-51 589</b>	<b>43 894</b>	<b>-95 483</b>	<b>-217.53</b>

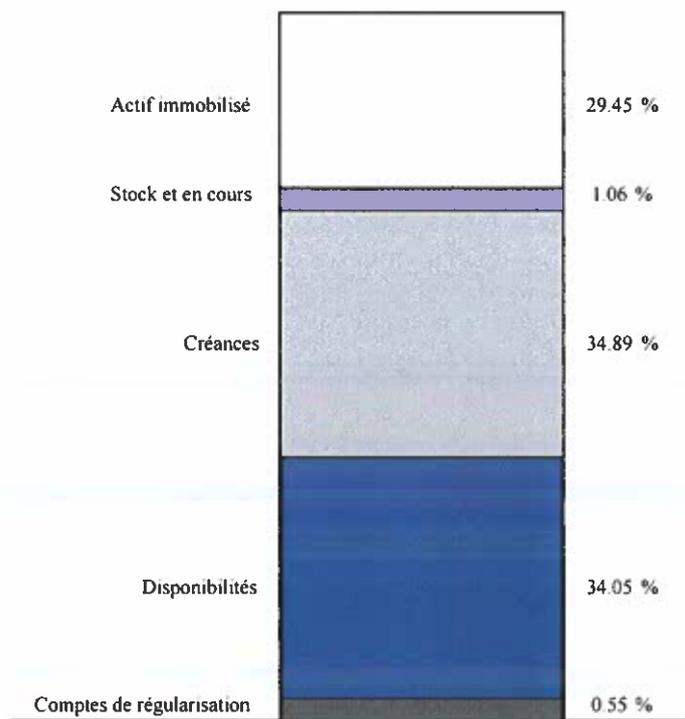
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

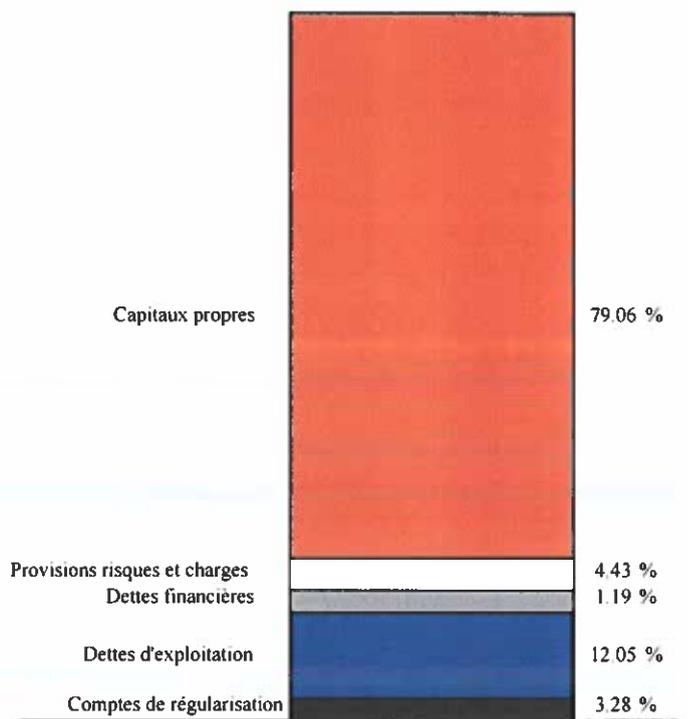
## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023	12	Exercice N-1 30/06/2022	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 537		658		879	133.56
Autres intérêts et produits assimilés	1 902		1 625		277	17.05
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>	<b>3 439</b>		<b>2 283</b>		<b>1 156</b>	<b>50.62</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	118		163		-45	-27.49
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>	<b>118</b>		<b>163</b>		<b>-45</b>	<b>-27.49</b>
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	<b>3 321</b>		<b>2 120</b>		<b>1 201</b>	<b>56.63</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>-48 268</b>		<b>46 014</b>		<b>-94 282</b>	<b>-204.90</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion	5 100		6 000		-900	-15.00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>	<b>5 100</b>		<b>6 000</b>		<b>-900</b>	<b>-15.00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	7 105		6 679		426	6.38
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 700		5 100		-400	-7.84
<b>Total VI</b>	<b>11 805</b>		<b>11 779</b>		<b>26</b>	<b>0.22</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	<b>-6 705</b>		<b>-5 779</b>		<b>-926</b>	<b>-16.02</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>471 729</b>		<b>477 997</b>		<b>-6 267</b>	<b>-1.31</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>526 702</b>		<b>437 762</b>		<b>88 941</b>	<b>20.32</b>
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-54 973</b>		<b>40 235</b>		<b>-95 208</b>	<b>-236.63</b>

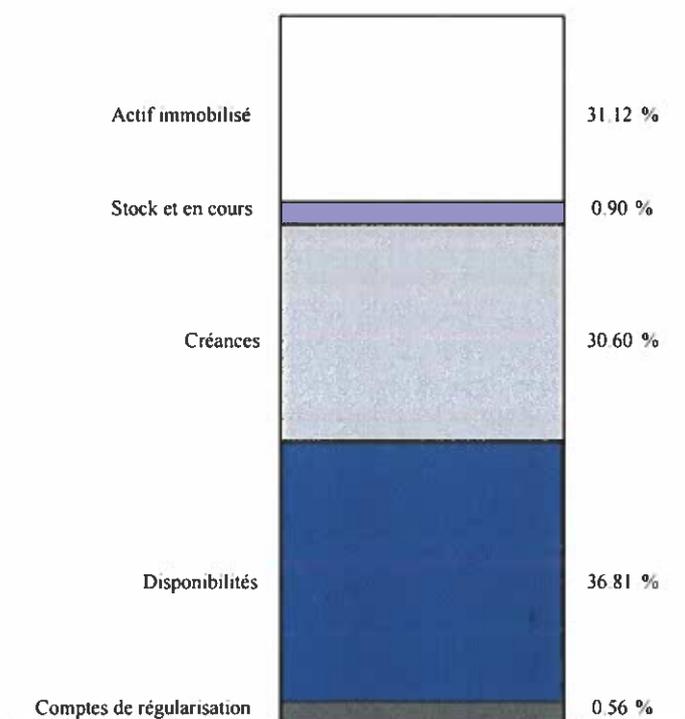
## PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



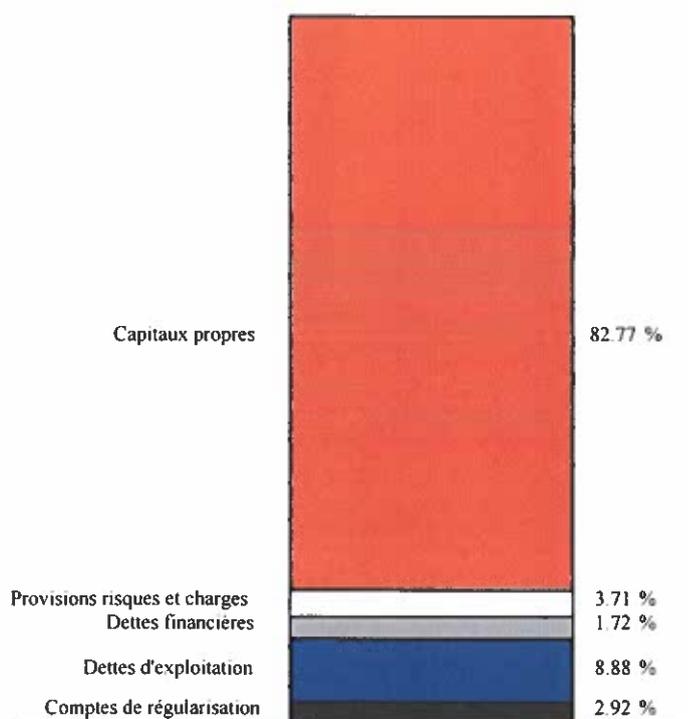
Actif au 30/06/2023



Passif au 30/06/2023



Actif au 30/06/2022



Passif au 30/06/2022

