

Bilan
Association
FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

Au : 31/08/2011

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 31/08/2010
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires	86 688	63 058	23 629	8 576
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	14 268	8 434	5 834	7 260
	Immobilisations incorporelles en cours	99 540		99 540	
	Avances et acomptes				
Total	200 496	71 492	129 003	15 836	
Immobilisations corporelles	Terrains	616 385		616 385	616 385
	Constructions	3 301 307	679 411	2 621 895	2 642 507
	Inst. techniques, mat.out.industriels	288 723	220 067	68 655	62 389
	Autres immobilisations corporelles	662 008	398 788	263 219	234 640
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
Total	4 868 424	1 298 268	3 570 156	3 555 923	
Immobilisations financières (2)	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	33 990		33 990	36 453
Autres immobilisations financières	30 449	16 777	13 672	8 068	
Total	64 439	16 777	47 662	44 521	
Total I	5 133 361	1 386 538	3 746 822	3 616 281	
Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de productions biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	111 509	4 939	106 570	139 148
	Total	111 509	4 939	106 570	139 148
Créances (3)	Avces et acptes versés sur commandes				
	Créances usagers et comptes rattachés	101 477	1 896	99 581	106 626
	Autres créances	213 359	7 639	205 720	139 417
	Total	314 837	9 535	305 302	246 043
Divers	Autres titres				
	Valeurs mobilières de placement	623 557		623 557	691 473
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	276 004		276 004	574 762
Charges constatées d'avance (4)	354 636		354 636	206 490	
Total II	1 680 545	14 474	1 666 070	1 857 918	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	III				
Primes de remboursement des emprunts	IV				
Ecart de conversion Actif	V				
Total de l'actif (I+II+III+IV+V)	6 813 906	1 401 013	5 412 893	5 474 200	
Renvois	(1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutaires compétents				
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
	Dons en nature restant à vendre				
	Autres				

Bilan

FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

Au : 31/08/2011

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	2 790 705	2 556 917
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	152 467	233 787
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
Total	I	2 943 172	2 790 705
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	41 672	51 006
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total	II	41 672
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 137 879	1 226 745
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	552 692	407 875
	Dettes fiscales et sociales	249 234	246 845
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	234 765	224 228
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	253 476	526 794	
Total	III	2 428 047	2 632 489
Ecart de conversion passif	IV		
Total du passif	(I+II+III+IV)	5 412 893	5 474 200
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	2 428 047	304 562
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs		
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Compte de résultat

FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

Période de l'exercice 01/09/2010 31/08/2011 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/09/2009 31/08/2010 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	314 256	354 962
	Production vendue	7 800 889	7 141 578
	<ul style="list-style-type: none"> Biens Services liés à des financements réglementaires Autres services 		
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	8 115 146	7 496 540
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	950 835	851 096
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	393 675	312 651
	Cotisations		
Autres produits (1)	124 053	38 589	
Total des produits d'exploitation	I 9 583 710	8 698 877	
Charges d'exploitation	Marchandises	139 665	169 092
		37 976	(46 529)
	<ul style="list-style-type: none"> Achats Variation de stocks 		
	Matières premières et autres approvisionnements	321 705	311 170
		5 097 697	4 469 011
	<ul style="list-style-type: none"> Achats Variation de stocks 		
	Autres achats et charges externes (2)	116 691	107 693
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 557 360	1 358 258
	Salaires et traitements	424 446	387 848
	Charges sociales	326 275	265 625
		4 939	11 602
	<ul style="list-style-type: none"> - sur immobilisations - sur actif circulant 		
	Dotations d'exploitation	15 000	1 604
	1 412 914	1 360 451	
<ul style="list-style-type: none"> amortissements provisions 			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges			
Total des charges d'exploitation	II 9 454 671	8 395 828	
Résultat d'exploitation	(I-II) 129 039	303 049	
Oncir commun	Excédents ou déficits transférés	III	
	Déficits ou excédents transférés	IV	
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	15 426	6 200
	Reprises sur provisions, transferts de charges	30 803	
	Différences positives de change		105
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	34 633	23 866
Total des produits financiers	V 80 864	30 172	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		11 070
	Intérêts et charges assimilées	54 030	58 707
	Différences négatives de change	257	57
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	VI 54 287	69 835	
Résultat financier	(V-VI) 26 576	(39 662)	
Résultat courant avant impôt	(I-II+III-IV+V-VI) 155 615	263 386	
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
(2) Y compris redevances de crédit-bail	<ul style="list-style-type: none"> mobilier immobilier 		

Compte de résultat (suite)

FRANC. KARATE DISCIPL. ASSOC

Période de l'exercice 01/09/2010 31/08/2011 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/09/2009 31/08/2010 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestions		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 137
	Reprises sur provisions et transferts de charges	29 242	
	Total des produits exceptionnels VII	29 242	9 137
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestions	2 887	1 349
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	29 502	8 144
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		29 242
	Total des charges exceptionnelles VIII	32 390	38 736
	Résultat exceptionnel (VII-VIII) (VII-VIII)	(3 147)	(29 598)
	Participations des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	9 693 817	8 738 187
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	9 541 349	8 504 399
	Excédent ou déficit (XIII-XIV) (XIII-XIV)	152 467	233 787
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

Comptabilité tenue en euros