

LIGUE CENTRE VAL DE LOIRE

Exercice clos au 30 juin 2023

COMPTES ANNUELS

orcom
Expertise Comptable Audit & Conseil

Bilan Actif

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	4 693	4 399	294	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	131 541		131 541	131 541
	Constructions	5 057 932	4 119 999	937 933	1 170 115
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	84 824	51 386	33 438	20 854
	Autres immobilisations corporelles	1 022 581	944 423	78 157	56 183
	Immobilisations corporelles en cours				10 671
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	454		454	455	
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 469		8 469	8 469	
	TOTAL (I)	6 310 494	5 120 208	1 190 286	1 398 289
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	466		466	603
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	480		480	36 720
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	189 540	9 531	180 008	352 453
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	866 806		866 806	746 754	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 351 577		1 351 577	50 876	
DISPONIBILITES	853 496		853 496	1 843 427	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	64 911		64 911	76 178
	TOTAL (II)	3 327 275	9 531	3 317 744	3 107 011
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	9 637 769	5 129 739	4 508 030	4 505 300
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				11 298
	(3) dont à plus d'un an			12 201	1 522

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	762 465	231 158	
Excédent ou déficit de l'exercice	769 108	531 307	
	Total des fonds propres (situation nette)	1 531 573	762 465
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	568 377	684 461
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	568 377	684 461
	Total des fonds propres	2 099 949	1 446 926
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	185 000	22 360
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	68 033	302 433
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	253 033	324 793
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	53 590	88 984
	Total des provisions	53 590	88 984
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	366 513	652 972
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 800	14 900
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 309	451 127
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	502 544	622 835
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	997 117	796 974
Produits constatés d'avance	28 175	105 788	
	Total des dettes	2 101 457	2 644 597
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 508 030	4 505 300
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	769 107,84	531 306,82
	(1) Dont à moins d'un an	1 837 149	2 264 625
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		180 000

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2023	30/06/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	36 266	44 018
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	4 138 866	3 824 848
	dont parrainages	101 891	112 959
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 151 628	2 133 418
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	65 048	37 321
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	445 560	284 248	
Utilisations des fonds dédiés	231 295	97 567	
Autres produits	236 968	215 535	
	Total des produits d'exploitation	7 305 630	6 636 955
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	2 677	164 289
	Variation de stock	36 240	(36 720)
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock	137	493
	Autres achats et charges externes	2 502 806	2 322 544
	Aides financières	83 589	
	Impôts, taxes et versements assimilés	196 951	166 275
	Salaires et traitements	1 727 182	1 587 850
	Charges sociales	597 481	615 238
	Dotations aux amortissements et dépréciations	294 724	277 399
	Dotations aux provisions	51 590	82 984
	Reports en fonds dédiés	159 535	242 360
Autres charges	993 318	892 223	
	Total des charges d'exploitation	6 646 229	6 314 936
	RESULTAT D'EXPLOITATION	659 401	322 018

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2023	30/06/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		659 401	322 018
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	23 282	1 119
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		23 282	1 119
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	4 703	7 165
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		4 703	7 165
RESULTAT FINANCIER		18 579	(6 046)
RESULTAT COURANT avant impôts		677 980	315 972
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	21 119	7 930
	Sur opérations en capital	5 111	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	158 672	579 232
	Total des produits exceptionnels		184 902
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	65 827	23 566
	Sur opérations en capital	927	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	27 019	348 261
	Total des charges exceptionnelles		93 774
RESULTAT EXCEPTIONNEL		91 128	215 335
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		7 513 814	7 225 236
TOTAL DES CHARGES		6 744 706	6 693 929
EXCEDENT ou DEFICIT		769 108	531 307
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		204 516	212 796
TOTAL		204 516	212 796
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		204 516	212 796
TOTAL		204 516	212 796