

Comptes annuels au 30/06/2018

RUGBY CLUB NIMOIS

492 CHEMIN DU PONT DES ILES
30000 NIMES

Siret : 40182184800017 - Code APE : 9312Z

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents de synthèse	
Bilan	4
Compte de résultat	6
Annexe	
Faits caractéristiques	10
Notes sur l'actif	11
Notes sur le passif	14
Autres informations	14
Détail des postes	
Actif	18
Passif	21
Compte de résultat	24

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :				
		30/06/2018		30/06/2017		
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	2 582	2 582		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	30 000		30 000	
		Constructions	292 078	5 516	286 562	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	53 163	28 926	24 238	4 774
Autres immobilisations corporelles		51 096	32 128	18 968	23 200	
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en-cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	T.I.A.P					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	10 000		10 000		
	Autres immobilisations financières	6 460		6 460	5 960	
Total (I)		445 379	69 151	376 228	33 933	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	4 250		4 250	4 550
	CRÉANCES (3)	Avances et acomptes versés	20 045		20 045	25 998
		Usagers et comptes rattachés	175 394	27 501	147 893	114 854
		Comptes affiliés				
	DIVERS	Autres créances	4 112		4 112	5 542
		V.M.P				
		Instruments de trésorerie				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Disponibilités	113 986		113 986	71 738	
	Charges constatées d'avance (3)	2 256		2 256	338	
	Total (II)	320 043	27 501	292 543	223 019	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)					
TOTAL GENERAL (I à V)		765 422	96 652	668 770	256 953	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes	(3) Part à + 1 an		
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents					
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
	Dons en nature restant à vendre					

BILAN PASSIF

		30/06/2018	30/06/2017
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	102 980	102 980
	Report à nouveau	-205 450	-296 372
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	115 551	90 922
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 402	7 051
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
Total (I)		15 483	-95 418
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur autres ressources		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total (III)			
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 347	357
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 200	5 940
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 882	25 626
	Dettes fiscales et sociales	69 423	28 818
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	516 434	291 130
Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	20 000	500
Total (IV)		653 287	352 371
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)		668 770	256 953
Engagements donnés			
Renvois	(1) Dont à plus d'un an	421 739	
	Dont à moins d'un an	231 548	352 371
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques	2 347	357

COMPTE DE RESULTAT

				30/06/2018	30/06/2017	
Nombre de mois de la période				12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises		108 620		108 620	94 576
	Production vendue	biens	487 399		487 399	415 578
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)		596 018		596 018	510 154
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				511 000	440 500
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				147 315	87 206
	Cotisations				121 591	110 307
Dons				181 640	169 528	
Legs et donations				32 013	25 944	
Autres produits				9 838	14 585	
Total des produits d'exploitation (1) (I)				1 599 415	1 358 225	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				41 744	45 351
	Variation de stock (marchandises)				300	2 038
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				1 033 549	964 001
	Impôts, taxes et versements assimilés				474	296
	Salaires et traitements				273 732	184 714
	Charges sociales				86 257	54 285
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				27 607	17 137
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				21 385	6 115
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				295	193
Total des charges d'exploitation (2) (II)				1 485 343	1 274 129	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				114 072	84 095	
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations				561	360
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				60 980	
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				61 541	360	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées				61 931	1 333
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				61 931	1 333	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-390	-973	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				113 682	83 122	

COMPTE DE RESULTAT

		30/06/2018	30/06/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 420	3 360
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 149	4 999
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	8 569	8 359
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	82
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 610	478
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	6 700	560
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		1 869	7 800
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)		1 669 525	1 366 944
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)		1 553 974	1 276 022
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)		115 551	90 922

Renvois	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Total			
Charges	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel Bénévole		
Total			

Annexe

Faits caractéristiques

Redressement judiciaire

Par jugement en date du 13 décembre 2013, le Tribunal de Grande Instance de Nimes a arrêté un plan de redressement vis à vis de l'association avec apurement de 100% du passif echu sur 8 ans par échéances progressives.

Paiements intervenus sur la saison 2017/2018 :

L'échéance de la quatrième année civile à hauteur de 64.695,60 € a été soldée par 6 échéances de 5.391,33 € sur les mois de juillet 2017 à décembre 2017 soit 32.347,98 € (la premiere partie a été payée sur la saison 2016/2017)

L'échéance de la cinquieme année civile à hauteur de 64.695,60 € a été payée partiellement sur les mois de janvier 2018 à juin 2018 avec des échéances mensuelles de 5.391,33 soit 32.347,98 €.

Il est à noter qu'il n'y a pas eu à ce jour d'incident de paiement.

Achat bien immobilier

En date du 13 Mars 2018, l'association Rugby Club Nimois (en sa qualité d'acquéreur) a acheté un bien au syndicat dénommé **SIVU VISTRE BUFFALON**, (en sa qualité de vendeur) identifié au SIREN sous le numéro 253003057, dont le siège est à GARONS (30128), Mairie.

Ce bien avait été auparavant loué par l'ASSOCIATION DU RUGBY CLUB jusqu'à sa vente.

Ce bien est un bâtiment comprenant les locaux du complexe de la Maison Intercommunale des Associations Sportives.

Il est situé A NIMES (GARD) 30000 13 Chemin du Pont des Iles,

Ce bien est évalué à 300.000 € financé comme suit :

- soixante (60) échéances mensuelles de 2 500 € assorties chacune d'un intérêt de deux pour cent (2%) l'an calculé depuis le jour de l'acte
- une (1) échéance finale de 150 000 € assortie d'un intérêt de deux pour cent (2%) l'an calculé le jour de l'acte.

Ce bien a été amorti par composants.

Titres détenus pour la SARL R.C.C.N.G RUGBY CLUB CAMARGUE NIMES GARD

En date du 12 Octobre 2017 et par décision du Tribunal de commerce de Nimes, il est confirmé que la SARL R.C.C.N.G RUGBY CLUB CAMARGUE NIMES GARD a bien fait l'objet d'une radiation d'office par le Greffe de Nimes le 02 Juin 2016.

Compte tenu de cette décision la provision pour dépréciation de titres a été reprise et les titres détenus par l'association du Rugby Club annulés.

Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	2 582			2 582
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	2 582			2 582
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains		30 000		30 000
- Constructions		292 078		292 078
- Installations techniques, matériel outillage industriels	30 587	23 126	550	53 163
- Autres immobilisations corporelles	57 297	20 807	27 008	51 096
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	87 884	366 011	27 558	426 337
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations	60 980		60 980	
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts		10 000		10 000
- Autres immobilisations financières	5 960	500		6 460
Total	66 940	10 500	60 980	16 460
Total général	157 406	376 511	88 538	445 379

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	2 582			2 582
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	2 582			2 582
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions		5 516		5 516
- Installations techniques, matériel outillage industriels	25 814	3 294	182	28 926
- Autres immobilisations corporelles	34 097	18 797	20 767	32 128
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	59 911	27 607	20 948	66 570
Total général	62 493	27 607	20 948	69 152

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 2 582	+ 2 582	+ 0
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotations de l'exercice		+	-
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 2 582	= 2 582	= 0

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 87 884	+ 59 911	+ 27 973
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 366 011		+ 366 011
Dotations de l'exercice		+ 27 607	- 27 607
Cessions ou mises hors service	- 27 558	- 20 948	- 6 610
Valeur en fin d'exercice	= 426 337	= 66 569	= 359 768

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant	
Valeur au début de l'exercice	+	66 940
Acquisitions	+	10 500
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-	60 980
Valeur en fin d'exercice	=	16 460

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	16 460
. à moins d'un an	16 460
. à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Terrains			
TERRAIN	30 000		
Total	30 000		
Constructions			
ACHAT BATIMENT SIVU			
GROS OEUVRE	180 000		
FACADE ETANCHEITE COUVERTURE	15 000		
IGT	30 000		
AGENCEMENT	45 000		
FRAIS ACQUISITION SIVU	22 078		
Total	292 078		
Installations techniques matériel et outillages industriels			
DYNAMOMETRE MANUEL ELECTRONIQUE	1 126		
LOT MATERIEL EQUIPEMENT SPORTIF	8 000		
PANNEAUX ROULANTS PUBLICITAIRES	14 000		
Total	23 126		
Autres immobilisations corporelles			
RENAULT TRAFIC MINIBUS 9 PLACES	20 000		
PORTABLE ASUS	807		
Total	20 807		
Total général	366 011		

Détail des cessions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Installations techniques matériel et outillages industriels			
ARMOIRE REFRIGEREE	0		
Total			
Autres immobilisations corporelles			
VOITURE OPEL 6426ZM30	2 500		
OPEL VIVARO BQ-403-BS	0		
PEUGEOT EXPERT FOODTRUCK AJ-782-KW	0		
Total	2 500		
Total général	2 500		

Dettes

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	2 347	2 347		
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	2 347	2 347		

Autres informations

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts	10 000	10 000	
Autres immobilisations financières	6 460	6 460	
Usagers et comptes rattachés	175 394	175 394	
Comptes affiliés			
Autres créances	4 112	4 112	
Totaux	195 966	195 966	

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits	2 347	2 347		
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 882	43 882		
Dettes fiscales et sociales	69 423	69 423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	516 434	94 695	421 739	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	20 000	20 000		
Total	652 086	230 347	421 739	

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges					
	Sur immobilisations	60 980			
	Sur stocks et en cours				
Dépréciation	Sur usagers et comptes rattachés	6 115			27 501
	Sur comptes financiers				
	Autres dépréciations				

Détail des postes

Immobilisations

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
205000	Concessions et droits similaires	2 582	2 582
280500	Concessions et droits similaires	-2 582	-2 582
Total		0	0
TERRAINS			
211550	Terrain	30 000	
Total		30 000	
CONSTRUCTIONS			
213100	GROS OEUVRE	195 000	
213300	Frais acquisitions	22 078	
213500	Installations generales	75 000	
281310	Amortissement Gros oeuvre	-2 025	
281330	Amortissement frais acquisitions	-662	
281350	Amort. AAI Constructions	-2 829	
Total		286 562	
INST. TECHNIQUE MAT. OUTILLAGE			
215000	Install. tech. mat. outil. indus.	8 362	8 362
215200	Matériel musculation	10 953	1 827
215300	Matériel détente équipe	900	900
215400	Matériel publicitaire	14 000	
215500	Outillage industriel	18 948	19 498
281500	Amort. Install tech. mat. outil	-7 534	-7 251
281520	Amortissement materiel	-2 230	-1 714
281530	Amortissement Materiel	-330	-150
281540	Dot. aux amort. mat.publicitaires	-1 650	
281550	Amort.outillage industriel	-17 182	-16 699
Total		24 238	4 774
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218200	Matériel transport	49 496	56 504
218300	Materiel de bureau et informatique	1 600	793
281820	Amort.matériel de transport	-31 533	-34 019
281830	Amort.matériel de bureau informa.	-595	-79
Total		18 968	23 200
PARTICIPATIONS			
261000	Titres de participation		60 980
296100	Titres de participation		-60 980
Total			0
PRÊTS			
274000	Pret salarié	10 000	
Total		10 000	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
275000	Depots et cautionnements verses	6 460	5 960
Total		6 460	5 960
Total Immobilisations		376 228	33 933

Stocks

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
MARCHANDISES			
370000	Stock marchandises	4 250	4 550
Total		4 250	4 550
Total Stocks		4 250	4 550

Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
AVANCES ET ACOMPTE VERSÉS			
401COMIT	COMITE DE PROVENCE	16 888	4 495
409100	Fourn-Avances et acomptes verses	3 158	21 502
Total		20 045	25 998
Total Avances et acomptes versés		20 045	25 998

Créances

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS			
4112ADREXO	ADREXO	2 400	
4112ARGE	ARGEL 100 %	250	
4112BOUC	BOUCHERIE FERME DU CANTAL 100 %	4 000	
4112CAPS	SARL CAPS 100% TVA		900
4112DALKIA	DALKIA MEDITERRANEE	3 667	
4112EVENTS	SCE EVENTS	3 500	3 600
4112FFR	FEDERATION FRANCAISE DE RUGBY	9 976	
4112FURY	SAS JACQUES FURYGAN		2 160
4112GALLOU	POMPES FUNEBRES GALLOUEDEC		1 800
4112GC	GC PEINTURE	1 020	
4112GRIM	GRIM AUTO SAS 100%		1 920
4112IACONO	IACONO		7 000
4112ICM	ICM INFORMATIQUE	3 840	
4112INEO	INEO	1 200	
4112KOUBI	GGE KOUBI		2 160
4112LARIA	SAS LARIAN 100% TVA		3 000
4112LOCA	LOCAVAISSELLE	1 296	
4112LOXIMAT	LOXIMAT	420	
4112PORC	PARIS OLYMPIQUE RUGBY CLUB	128	
4112PRE	LE PRE EN BULLE 100 %		2 400
4112REPR	REPRO 30		12 000
4112SART	SARTORI	900	
4112SITA	SITA SUD 100% TVA	36 000	
4112SLR	STADE LAURENTIN RUGBY	1 375	
<i>A reporter</i>		69 972	36 940

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
<i>Report</i>		69 972	36 940
4112SPOR	SPORT MOTO 100% TVA		4 800
4112SPORT	SPORT 2000		2 129
4112STORY	STORY NIMES7	1 200	
4112TOYOTA	TOYOTA	1 200	
4112UNSS30	UNSS 30		750
4112VEO	VEO LOCATION 100% TVA		600
411DIREC	DIRECTION DES FINANCES	7 920	
411DROP	LE DROP O TVA	3 252	13 009
411USAC	USAC	275	
416000	Clients douteux ou litigieux	49 574	12 231
418100	CLIENTS-FAE	42 000	50 511
491000	Provision clts douteux	-27 501	-6 115
Total		147 893	114 854
AUTRES CRÉANCES			
409600	Fourn. crean. emb. & mat. a rendre	960	1 955
425000	Personnel avances et acomptes	560	
427000	Retenues de salaires	152	
431000	Urssaf		556
437340	Aprionis-Prévoyance		26
438700	Organismes sociaux-Produits à rec	467	
445660	TVA DEDUCTIBLE 100%	1 436	2 402
445860	TVA / FACTURE NON PARVENUES	416	603
467600	NOTAIRE	122	
Total		4 112	5 542
Total Créances		152 005	120 396

Divers

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
DISPONIBILITÉS			
512200	CREDIT MUNICIPAL n° 301 28	14 281	61 933
512300	CREDIT MUNICIPAL		6 966
512410	SOCIETE GENERALE 63007	1 664	583
512500	CREDIT MUNICIPAL n° 302 25	64 433	
512800	SG LIVRET	21 563	2 037
531001	CAISSE GUICHET	12 045	219
Total		113 986	71 738
Total Divers		113 986	71 738

Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
486000	Charges constatées d'avance	2 256	338
	Total	2 256	338
Total Comptes de régularisation actif		2 256	338

Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
RÉSERVES			
106800	Autres réserves	102 980	102 980
	Total	102 980	102 980
REPORT À NOUVEAU			
119000	Report à nouveau (solde débiteur)	-205 450	-296 372
	Total	-205 450	-296 372
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	115 551	90 922
	Total	115 551	90 922
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			
131200	Subvention investissement	15 000	15 000
139120	Subv.inv.inscrite bilan - région	-12 598	-7 949
	Total	2 402	7 051
Total Fonds associatifs et réserves		15 483	-95 418

Dettes

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
EMPRUNTS ET DETTES ET S DE CRÉDIT			
512300	CREDIT MUNICIPAL	2 347	
512500	CREDIT MUNICIPAL n° 302 25		357
	Total	2 347	357
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS			
419100	Avance client	1 200	5 940
	Total	1 200	5 940
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401ACC	ACCES SECURITE	188	
401ALC	ALCALDE		262
401ALEY	ALEYRANGUES	400	
401BELANG	BELANGER	271	
401BERARD	BERARD		1 008
401BINA	BINARD BRICE	876	
401BOGE	BOGE	297	304
401BONN	BONNET		50
<i>A reporter</i>		2 031	1 624

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
<i>Report</i>		2 031	1 624
401BONNA	BONNAURE	462	
401BOSCA	BOSCA	374	
401BOUDON	BOUDON		75
401BRUNEL	BRUNEL	549	
401CARBU	CARBURANT		62
401CHAGNEAU	CHAGNEAUD	61	
401CHAR	CHARAIX	201	
401CHIKER	CHIKER	68	
401CRYOT	CENTRE DE CRYOTHERAPIE		900
401DAR	DARMON	127	
401DELCROIX	DELCROIX	185	
401DENO	Denojean F	202	
401DIV	DIVERS	256	36
401DROP	LE DROP	588	
401FACE	FACERIES	158	
401FFR	FEDERATION FRANCAISE RUGBY	4 480	
401FLORIO	FLORIO DAMIEN	190	
401FORD	FORD BUSINESS		239
401FRANCE	FRANCE BOISSONS		3 040
401GGE	GARAGES	160	
401GRAP	GRAPH PUBLICITE		264
401INTERLIGNE	INTERLIGNE		721
401JEANFRANC	JEAN-FRANCOIS	187	
401KEOL	KEOLIS	2 570	650
401LEBO	LEBOULANGER C	1 071	
401LECL	LECLERC	29	
401LESOT	LESOT		100
401LITZ	LITZER	167	
401LLABRES	LLABRES	396	
401LOYER	LOYERS		3 000
401LUBRANO	LUBRANO	231	
401MAILH	MAILHAN R	397	
401MARR	MARRA M	448	
401MERE	MERE	446	
401MIDI	MIDI STEAK	184	259
401MOUNIER	MOUNIER	251	
401MPB	MONTANER PIETRINI	573	
401MUC	MUC FORMATION		544
401NIEA	NIERA ALEXANDRE	317	
401NIEB	NIERA BAPTISTE	374	
401NIEC	NIERAT CLEMENT	205	
401NOURI	NOURI		125
401NUGEYRE	nugeyre		175
401O2PUB	O2 PUB		166
<i>A reporter</i>		17 941	11 981

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
<i>Report</i>		17 941	11 981
401OFFI	OFFICE DEPOT	7	
401ONDES	ONDES		200
401PARI	PARIS OLIVIER	250	
401PARM	PARMENE	1 051	
401PHA	PHARMACIES		222
401POG	POGETTI		150
401POME	POMERY	556	
401POUL	POULON JB	175	
401PROMO	PROMOCASH	392	120
401RAYN	RAYNAUD Romain	363	
401RESTO	RESTAURANTS	459	
401RICOME	RICOME		762
401ROBB	ROBBE CHARLES	670	
401ROUCOUX	ROUCOUX	748	
401SCHIANO	SCHIANO	534	
401STREL	STRELL		500
401TOTAL	TOTAL	413	585
401ULM	ULM	1 059	
401VENCEA	VENCEA	3 107	
401VERN	VERNIER	70	
401VILARET	VILARET SIMON	398	
401VILARETB	VILARET BASTIEN	802	
408100	Fournisseurs	14 889	11 105
Total		43 882	25 626
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
421ALC	ALACADE Nicolas	506	
421BELDA	Belda Karine	681	
421CAPELLE	CAPELLE David	481	
421CHAG	CHAGNAUD Gaëtan	1 410	
421CHIKER	Chiker Mickael	562	
421DANT	DANIEL Tim	2 703	
421DARMON	DARMON Romain	865	
421ESCA	ESCAH Brigitte	766	
421FACE	Faceries	799	
421FLORIO	Florio Damien	1 837	
421LLABRE	LLABRES Tom	481	
421LLOV	LLOVERAS Fred	595	
421NIERATA	nierat alexandre	865	
421POULON	POULON J-Baptiste	595	
421RAYN	RAYNAUD R.	481	
421ROBBE	ROBBE Charles	476	
421SALLE	SALLES Alexandre	3 989	
421VERNIER	Vernier Arthur	506	
428200	Dettes provisio. pour conges payes	9 704	7 249
<i>A reporter</i>		28 301	7 249

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
<i>Report</i>		28 301	7 249
431000	Urssaf	8 202	
437310	Klesia-Retraite	2 361	4 340
437340	Aprionis-Prévoyance	264	
437345	Prevoyance FIDELIDADE	302	
437346	AXA	43	
437380	Mutuelle	711	242
438200	Charges sociales/Congés payés	3 087	1 949
438673	Charges servive civique		1 092
445500	Taxes s/ CA à décaisser	6 026	5 715
445620	TVA SUR IMMO		1 400
445710	TVA collectée	20 125	6 830
	Total	69 423	28 818
AUTRES DETTES			
467850	ACHAT IMMEUBLE	290 000	
467PLAN	PLAN/8 ANS DEFINITIF JUG 13/12/2013	194 087	258 782
467PLAN4	PLAN 4EME ANNEE		32 348
467PLAN5	PLAN5	32 348	
	Total	516 434	291 130
	Total Dettes	633 287	351 871

Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
487000	PRODUITS CONSTANTES D'AVANCE	20 000	500
	Total	20 000	500
	Total Comptes de régularisation passif	20 000	500

Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
VENTES DE MARCHANDISES FRANCE					
707100	VENTES BUVETTE 100%	47 854	46 505	1 350	2,90
707300	Boutique (TVA)	3 533	6 746	-3 212	-47,62
707320	Tombola (bourriche) 0%TVA	6 212	4 755	1 457	30,65
707330	Loto 0%TVA	47 953	35 810	12 143	33,91
707331	Hebergements + Repas au Club 0%TVA	1 903	530	1 373	259,06
707500	Ventes places TOP 14	1 164	232	932	401,72
	Total	108 620	94 576	14 043	14,85
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
706100	Billetterie (TVA 5.5 %)	26 138	37 546	-11 408	-30,38
706140	Abonnements (pas TVA)	9 374	11 720	-2 346	-20,02
<i>A reporter</i>		35 512	49 266	-13 754	-27,92

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		35 512	49 266	-13 754	-27,92
708000	Produits des activites annexes OTVA	11 584	10 229	1 355	13,25
708201	Sponsoring public assujetti TVA	53 333	27 473	25 861	94,13
708210	Sponsoring privés 100%	337 143	270 248	66 895	24,75
708300	Locations diverses		250	-250	-100,00
708320	Location salles OTVA	37 947	46 233	-8 286	-17,92
708831	Stages Initiation O TVA	11 880	11 880	0	
	Total	487 399	415 578	71 821	17,28
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
742000	SUBVENTION REGION OTVA	35 000	15 000	20 000	133,33
743000	SUBVENTION DEPARTEMENT OTVA	50 000	50 000	0	
744000	SUBVENTION COMMUNE OTVA	400 000	350 000	50 000	14,29
744200	SUBVENTION APPRENTI	2 000		2 000	
748200	SUBVENTION CNDS/DDJS OTVA	24 000	25 500	-1 500	-5,88
	Total	511 000	440 500	70 500	16,00
REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES					
791000	Transferts de charges d'expl.	1 086	994	92	9,24
791001	Transferts de charges rbt formation	30 760		30 760	
791002	Remboursement équipements	5 400		5 400	
791003	Remboursements Hôtel	1 431		1 431	
791004	Remboursement Avion	336		336	
791005	Remboursement places NO	169		169	
791100	Remboursement Assurances	16 553		16 553	
791110	Transfert charges CRYO	313		313	
791111	Remboursements CPAM	12 057		12 057	
791200	Aides CAE	19 624	26 860	-7 236	-26,94
791250	Aides sociales/caf		284	-284	-100,00
791300	Aides service civique	1 780	1 800	-20	-1,11
791500	Avantage en nature-salaire	2 080	1 120	960	85,71
791600	Sub.departement-Salaries detachés	55 726	56 148	-422	-0,75
	Total	147 315	87 206	60 109	68,93
COTISATIONS					
756000	COTISATION ENTRAINEUR EDUCATEUR		3 252	-3 252	-100,00
756100	COTISATIONS DIRIGEANTS OTVA	6 872	6 475	397	6,13
756200	COTISATIONS VOYAGES/EQUIPEMENT	893	8 599	-7 706	-89,62
756220	COTISATIONS JUNIORS - U18 OTVA	12 520	10 082	2 438	24,18
756230	COTISATIONS STAGES OTVA	4 425	9 996	-5 571	-55,73
756240	COTS. CADETS - U16 OTVA	11 045	10 243	802	7,83
756260	COT. SENIORS - U21 - BELASCAIN OTVA	11 407	16 741	-5 334	-31,86
756270	COTISATIONS MINIMES - U14 OTVA	16 163	9 021	7 142	79,17
756280	COTISATIONS POUSSINS - U10 OTVA	14 281	7 737	6 544	84,57
756290	COTISATIONS BENJAMINS - U12 OTVA	12 030	9 036	2 994	33,13
756300	COTISATIONS 1ER PAS - U6 OTVA	4 602	1 420	3 182	224,06
756310	COTS. MINI POUSSINS - U8 OTVA	4 870	8 358	-3 488	-41,73
<i>A reporter</i>		99 106	100 960	-1 854	-1,84

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>					
756320	COTISATIONS EQUIPE. FEMININE OTVA	8 769	6 027	2 742	45,49
756340	COTS. BABY	1 910	3 320	-1 410	-42,47
756350	COTISATIONS ESPOIRS U23	11 806		11 806	
Total		121 591	110 307	11 284	10,23
DONS					
758100	MECENATS PARTENARIATS DONS OTVA	181 640	169 528	12 112	7,14
Total		181 640	169 528	12 112	7,14
LEGS ET DONATIONS					
758600	Indemnités KMS FFR	30 974	21 101	9 873	46,79
758610	RC National-Reversement caisse	1 039	4 843	-3 804	-78,55
Total		32 013	25 944	6 069	23,39
AUTRES PRODUITS					
758000	Produits divers gestion courante	2 810	1 303	1 507	115,71
758400	Indemnités perçues FFR	7 028	13 283	-6 255	-47,09
Total		9 838	14 585	-4 748	-32,55
Total Produits d'exploitation		1 599 415	1 358 225	241 190	17,76

Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
ACHATS DE MARCHANDISES (Y COMPRIS DROITS DE DOUANE)					
607000	Achat /revente divers	3 687	4 994	-1 307	-26,18
607100	Achats buvette /restauration100%TVA	33 338	36 068	-2 731	-7,57
607500	ACHAT BILLETS MATCHS OTVA	4 719	4 288	431	10,05
Total		41 744	45 351	-3 607	-7,95
VARIATIONS DE STOCK MARCHANDISES					
603700	Variation stock marchandises	300	2 038	-1 738	-85,29
Total		300	2 038	-1 738	-85,29
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
604000	Prestations Musicales OTVA		4 892	-4 892	-100,00
604300	Honoraires médicaux	5 940	3 950	1 990	50,38
604400	Prestations diverses	1 650		1 650	
604500	Accueil evenement OTVA	10 413	7 151	3 262	45,61
606100	Fournitures non stock. eau, énergie	2 031	1 531	500	32,67
606110	Electricité Batiment	29		29	
606200	Carburant OTVA	24 758	23 355	1 403	6,01
606300	Fournit. entretien & petit equip37%	10 872	11 354	-482	-4,25
606310	Equipement joueurs 37%TVA	63 927	65 563	-1 636	-2,50
606320	Equip. divers ecole rugby 37% TVA	3 928	2 009	1 919	95,50
606400	Fournitures administratives 37%TVA	1 248	2 047	-798	-39,00
606500	Achat pharmacie 37%TVA	4 726	7 211	-2 485	-34,47
613220	Location SIVU OTVA	24 000	40 383	-16 383	-40,57
<i>A reporter</i>		153 522	169 447	-15 924	-9,40

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		153 522	169 447	-15 924	-9,40
613232	Locations terrains		120	-120	-100,00
613500	Locations mobilières	1 960	3 480	-1 520	-43,68
613520	LOCATION MAT TRANSPORTS	4 833	2 899	1 933	66,69
614000	Charges locatives et de copropriété	2 908	732	2 176	297,17
615000	Entretiens et réparations	1 533	7 744	-6 211	-80,20
615220	Entretien locaux	660	441	218	49,50
615520	Entretien matériel de transport	1 236	7 366	-6 130	-83,22
615530	Entretien sur site internet	70	74	-4	-4,76
615600	Maintenance	1 098		1 098	
616100	Assurances multirisques OTVA	3 166	1 679	1 487	88,53
616110	Assurance Bris machine	608		608	
616111	Assurances RC OTVA		1 897	-1 897	-100,00
616300	Assurance-transport		6 476	-6 476	-100,00
616310	Assurance SEAT ATECA EM 658 DT	836		836	
616320	Assurance RENAULT TRAFIC EA-031-PS	1 408		1 408	
616330	Assurances RENAULT TRAFIC DB-384-XT	634		634	
616340	Assurances Renault trafic CD-906-FL	1 293		1 293	
616350	Assurances PEUGEOT EXPERT AJ-782-KW	535		535	
616360	Assurances OPEL VIVARO CS-046-ME	643		643	
616370	Assurances OPEL VIVARO BQ-403-TS	1 081		1 081	
616400	Ass. Essai joueurs		100	-100	-100,00
616500	Assurances locaux	170		170	
621400	Personnel détaché ou prêté à l'entr	55 726	56 148	-422	-0,75
622010	Com & courtages INTRACOM		735	-735	-100,00
622200	Com. & courtages sur ventes 37%TVA	9 031	9 078	-48	-0,52
622600	Honoraires Avocats-Mandataire37%TVA	1 152	2 188	-1 036	-47,35
622611	HONORAIRES AE 37%TVA	14 196	14 711	-516	-3,50
622612	HONORAIRE CAC 37%TVA	4 445	3 656	789	21,57
622660	HONORAIRE MEDICAUX		1 100	-1 100	-100,00
622680	HONORAIRES ARCHITECTE	4 200		4 200	
622700	Frais d'actes contentieux	50		50	
623100	PUBLICITE-COMMUNICATION RCN 37%TVA	40 371	19 216	21 155	110,09
623110	PUB-SPONSORING 100%TVA	23 828	17 549	6 279	35,78
623410	Lots du loto	16 837	12 136	4 701	38,74
623800	Pourboires dons courants		1 700	-1 700	-100,00
625100	Voyages & déplacements Dirigeants O	345	864	-519	-60,10
625110	VOYAGE EDR OTVA	43 477	47 009	-3 532	-7,51
625120	TRANSP. COLLECTIFS (peages/parking)	4 690	6 220	-1 530	-24,60
625130	IK ENTRAINEURS OTVA	56 862	54 710	2 153	3,93
625131	IK SENIORS OTVA	245 699	237 005	8 695	3,67
625132	IK FILLES OTVA		964	-964	-100,00
625133	IK NORIS OTVA		1 771	-1 771	-100,00
625137	IK PERMANENTS OTVA	499		499	
<i>A reporter</i>		699 603	689 217	10 386	1,51

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		699 603	689 217	10 386	1,51
625138	IK KINES MEDECINS OTVA	25 371	18 489	6 882	37,22
625141	IK ARBITRE EQ 1& 2 OTVA	7 651		7 651	
625142	IK ARBITRE JUNIORS OTVA	1 607	2 225	-617	-27,74
625143	IK ARBITRES SENIORS OTVA	6 366	17 632	-11 266	-63,90
625144	IK ARBITRE CADETS OTVA	1 744	566	1 178	208,19
625146	IK ARBITRES FEMININES	2 577	682	1 895	277,93
625150	Ind. manifestation sportive(grat)	74 340	51 902	22 438	43,23
625220	STAGES OTVA	4 628	3 814	814	21,33
625230	HOTELS VOYAGE ET DEPLACEMENTS OTVA	4 096	4 244	-148	-3,49
625611	REPAS SENIORS 1 ET 2 OTVA	3 214	945	2 269	240,08
625700	REPAS DROP + DIVERS	88 700	59 597	29 103	48,83
626100	Affranchissements	1 932	2 043	-111	-5,43
626180	Téléphone 0466060795 41%	398	394	4	0,90
626300	Telephone pack sms		511	-511	-100,00
627000	Services bancaires et assim.	124	197	-73	-37,02
627700	Frais/remise CB	192	93	99	106,48
627810	Services bancaires SG2	43	693	-649	-93,73
627820	Services bancaires SG3		0	0	-100,00
628100	Concours divers (cotisations,...)	3 061	7 108	-4 046	-56,93
628140	TIMBRES FFR OTVA		700	-700	-100,00
628150	LICENCES ET MUTATIONS OTVA	24 019	29 682	-5 664	-19,08
628151	Assurance Licences-Fédération	44 990	42 940	2 050	4,77
628200	Amendes sportives OTVA	6 500	6 460	40	0,62
628300	Formation continue OTVA	3 422	2 865	557	19,43
628500	Frais de formation (comite prov.)	25 225	21 004	4 221	20,10
628510	Formations salariés	3 746		3 746	
	Total	1 033 549	964 001	69 548	7,21
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
633500	Taxe Apprentissage		-186	186	-100,00
635200	TVA régularisation prorata	159		159	
635822	Cartes grises	315	482	-167	-34,63
	Total	474	296	178	60,38
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641100	Salaires bruts	258 363	181 558	76 805	42,30
641200	Conges payes	2 455	2 253	202	8,97
641400	Indemnités compl AT	12 915	904	12 011	1 328,94
	Total	273 732	184 714	89 018	48,19
CHARGES SOCIALES					
645100	Cotisations URSSAF	50 097	29 486	20 612	69,90
645130	Charges sociales/Congés payés	1 138	251	887	353,99
645300	Klesia-Retraite	16 241	10 733	5 508	51,32
645400	Cotisations aux ASSEDIC	10 814	7 422	3 392	45,70
645540	Aprionis-AXA Prévoyance	1 022	819	202	24,72
<i>A reporter</i>		79 311	48 710	30 601	62,82

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>					
645545	Prévoyance FIDELIDADE	79 311	48 710	30 601	62,82
645580	Mutuelle	3 306		3 306	
647100	Charges sociales service civique	706	366	339	92,66
	Total	2 934	5 208	-2 274	-43,66
	Total	86 257	54 285	31 972	58,90
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681120	Dotations aux amortissements sur im	27 607	17 137	10 470	61,10
	Total	27 607	17 137	10 470	61,10
DOTATIONS AUX DÉPRÉCIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT					
681740	Dot provision créances	21 385	6 115	15 270	249,69
	Total	21 385	6 115	15 270	249,69
AUTRES CHARGES					
658000	Charges diverses gestion courante	295	193	103	53,28
	Total	295	193	103	53,28
Total Charges d'exploitation		1 485 343	1 274 129	211 213	16,58

Produits financiers

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS					
760000	Produits financiers	561	360	202	56,09
	Total	561	360	202	56,09
REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES					
786620	Reprise prov immo.financieres	60 980		60 980	
	Total	60 980		60 980	
Total Produits financiers		61 541	360	61 181	17 008,99

Charges financières

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES					
661100	Interets des emprunts et dettes	150		150	
661600	Intérêts bancaires & sur opér. banc	802	1 333	-531	-39,83
664000	Pertes/créances liées à des part.	60 980		60 980	
	Total	61 931	1 333	60 599	4 547,35
Total Charges financières		61 931	1 333	60 599	4 547,35

Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
771810	Indemnités perçues - mutation	1 420	3 360	-1 940	-57,74
	Total	1 420	3 360	-1 940	-57,74
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
775200	Pdts cédés - immos. corporelles	2 500		2 500	
777000	Quote part subv.inv viree au resul.	4 649	4 999	-350	-7,00
	Total	7 149	4 999	2 150	43,01
Total Produits exceptionnels		8 569	8 359	210	2,51

Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	30/06/2018	30/06/2017	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
671200	Pénalités amendes	90	82	8	9,76
	Total	90	82	8	9,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
675200	Valeur comptable immo corpo. cédées	6 610	478	6 133	1 284,24
	Total	6 610	478	6 133	1 284,24
Total Charges exceptionnelles		6 700	560	6 141	1 097,46