

COMPTES ANNUELS

*ASS*  
*AAJB*

Exercice clos le 31/08/2018

## *Sommaire*

<b>Attestation de l'Expert Comptable</b>	<b>1</b>
<b>1. Comptes annuels</b>	
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	
Faits caractéristiques	5
Règles et méthodes comptables	6
Notes sur le bilan	8
Notes sur le compte de résultat	14
<b>2. Détail des comptes</b>	
Détail du bilan	15
Détail du compte de résultat	19
Soldes intermédiaires de gestion	23

**ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

**AAJB**

Pour l'exercice du 01 septembre 2017 au 31 août 2018.

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 18/05/2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	<b>Montants en euros</b>
Total bilan	213 226
Total des ressources	486 722
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>24 513</b>

Fait à BLOIS  
Le 14/12/2018

Vincent COCUELLE  
Expert-comptable

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	11 721	11 721		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	202 677	179 634	23 043	29 038
Autres immobilisations corporelles	115 388	107 883	7 505	15 703
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>329 786</b>	<b>299 238</b>	<b>30 548</b>	<b>44 741</b>
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	93 181		93 181	96 073
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	87 846		87 846	137 358
Charges constatées d'avance	1 651		1 651	743
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>182 678</b>		<b>182 678</b>	<b>234 174</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>512 464</b>	<b>299 238</b>	<b>213 226</b>	<b>278 914</b>

## Bilan

	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		1 738 083
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-289 890	-133 152
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>24 513</b>	<b>-1 894 836</b>
Subventions d'investissement	11 710	15 166
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>-253 666</b>	<b>-274 738</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEBIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<b>Emprunts</b>		
<b>Découverts et concours bancaires</b>	<b>180 166</b>	<b>254 164</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	180 166	254 164
Emprunts et dettes financières diverses	2 095	2 095
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 886	52 647
Dettes fiscales et sociales	64 434	57 283
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	86 674	98 374
Autres dettes	13 774	17 039
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	72 862	72 050
<b>DETTES</b>	<b>466 892</b>	<b>553 652</b>
Ecarts de conversion – Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>213 226</b>	<b>278 914</b>

## Compte de résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	173 065	156 918
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	268 328	234 479
Reprises et Transferts de charge	42 864	93 573
Cotisations	279 239	299 252
Autres produits	46 130	26 930
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>809 627</b>	<b>811 152</b>
Achats de marchandises	10 589	20 130
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	385 372	369 780
Impôts et taxes	10 355	26 267
Salaires et Traitements	260 727	260 523
Charges sociales	85 104	93 258
Amortissements et provisions	14 863	160 471
Autres charges	5 012	6 048
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>772 022</b>	<b>936 477</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>37 605</b>	<b>-125 325</b>
Opérations faites en commun		
Produits financiers	208	269
Charges financières		23 208
<b>Résultat financier</b>	<b>208</b>	<b>-22 938</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>37 814</b>	<b>-148 263</b>
Produits exceptionnels	3 456	2 276 838
Charges exceptionnelles	16 756	4 023 411
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-13 300</b>	<b>-1 746 573</b>
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>24 513</b>	<b>-1 894 836</b>

### Autres éléments significatifs

Un contrôle URSSAF a été mené au cours de l'exercice portant sur les années 2015 et 2016. Les conclusions du contrôle sont un redressement de cotisations sociales à hauteur de 14 052 €. Cette somme est provisionnée dans les comptes annuels.

## Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/08/2018 par les dirigeants de l'association.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Installations techniques : 5 à 10 ans

\* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 721			11 721
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>11 721</b>			<b>11 721</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	202 007	670		202 677
– Installations générales, agencements aménagement divers	22 483			22 483
– Matériel de transport	58 735			58 735
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 170			34 170
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>317 395</b>	<b>670</b>		<b>318 065</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>329 116</b>	<b>670</b>		<b>329 786</b>

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 721			11 721
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>11 721</b>			<b>11 721</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	172 970	6 665		179 634
– Installations générales, agencements aménagements divers	13 080	3 412		16 491
– Matériel de transport	56 372	1 500		57 872
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 233	3 287		33 519
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>272 655</b>	<b>14 863</b>		<b>287 517</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>284 375</b>	<b>14 863</b>		<b>299 238</b>

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	93 181	93 181	
Charges constatées d'avance	1 651	1 651	
<b>Total</b>	<b>94 831</b>	<b>94 831</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Divers – produits à recevoir	21 738
<b>Total</b>	<b>21 738</b>

## Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds	1 738 083		1 738 083	
<b>Total fonds sans droit reprise</b>	<b>1 738 083</b>		<b>1 738 083</b>	
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
<b>Total fonds avec droit reprise</b>				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	-133 152		156 738	-289 890
Résultat de l'exercice	-1 894 836	24 513	-1 894 836	24 513
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	15 166		3 456	11 710
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>-274 738</b>	<b>24 513</b>	<b>3 441</b>	<b>-253 666</b>

## Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	180 166	180 166		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 095	2 095		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 886	46 886		
Dettes fiscales et sociales	64 434	64 434		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	86 674	86 674		
Autres dettes (**)	13 774	13 774		
Produits constatés d'avance	72 862	72 862		
<b>Total</b>	<b>466 892</b>	<b>466 892</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	27 303
Dettes provis. pr congés à payer	9 534
Charges sociales s/congés à payer	3 568
Charges Sociales – Charges Payer	14 052
Divers – charges à payer	7 263
<b>Total</b>	<b>61 720</b>

**Charges constatées d'avance**

	<b>Charges d'exploitation</b>	<b>Charges Financières</b>	<b>Charges Exceptionnelles</b>
Charges constatées d'avance	1 651		
<b>Total</b>	<b>1 651</b>		

**Produits constatés d'avance**

	<b>Produits d'exploitation</b>	<b>Produits Financiers</b>	<b>Produits Exceptionnels</b>
Produits constatés d'avance	72 862		
<b>Total</b>	<b>72 862</b>		

### Rémunération des commissaires aux comptes

#### **Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 10 500 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Frais d'établissement</b>				
<b>Frais de recherche et de développement</b>				
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>				
20500000 – Concessions et droits similaires	11 721		11 721	11 721
28050000 – Amortis. concess. & droits simil.		11 721	-11 721	-11 721
	<b>11 721</b>	<b>11 721</b>		
<b>Droit au bail</b>				
<b>Autres immob. incorporelles / Avances et acompt</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Terrains</b>				
<b>Constructions</b>				
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>				
21550000 – Outillage industriel	185 396		185 396	184 726
21555000 – Matériel sportif	17 281		17 281	17 281
28155000 – Amortissement matériel sportif		162 353	-162 353	-155 688
28155500 – Amort.outillag.industriel		17 281	-17 281	-17 281
	<b>202 677</b>	<b>179 634</b>	<b>23 043</b>	<b>29 038</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
21810000 – Instal.gales, agenc, aménagt.div.	22 483		22 483	22 483
21820000 – Matériel de transport	58 735		58 735	58 735
21830000 – Matériel de bureau	8 325		8 325	8 325
21840000 – Mobilier	25 846		25 846	25 846
28181000 – Amortis. instal. gales, agenc. div		16 491	-16 491	-13 080
28182000 – Amortis. matériel de transport		57 872	-57 872	-56 372
28183000 – Amortis. matér.bureau et informat.		8 325	-8 325	-8 325
28184000 – Amortis. mobilier		25 195	-25 195	-21 908
	<b>115 388</b>	<b>107 883</b>	<b>7 505</b>	<b>15 703</b>
<b>Immob. en cours / Avances et acomptes</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations et créances rattachées</b>				
<b>TIAP &amp; autres titres immobilisés</b>				
<b>Prêts</b>				
<b>Autres immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>329 786</b>	<b>299 238</b>	<b>30 548</b>	<b>44 741</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Matières premières et autres approv.</b>				
<b>En cours de production de biens</b>				
<b>En cours de production de services</b>				
<b>Produits intermédiaires et finis</b>				
<b>Marchandises</b>				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
<b>Usagers et comptes rattachés</b>				
<b>Autres créances</b>				
43100000 – Sécurité sociale				44
44170000 – Subventions d'exploitation	32 537		32 537	18 370
44870000 – Etat – Produits Recevoir				23 739
46710100 – Ajbo	2 602		2 602	2 602
46710200 – Association tournoi future	36 304		36 304	26 304
46870100 – Divers – produits à recevoir	21 738		21 738	25 014

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
	93 181		93 181	96 073
<b>Trésorerie</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>				
51210400 – Comptes courants des sections	72 276		72 276	86 125
51230000 – Crédit Mutuel	1 000		1 000	
51240100 – Livret a soc. générale des sections	10 587		10 587	46 845
51252000 – Axa omnisports	1 274		1 274	1 274
53100000 – Caisse	2 709		2 709	3 113
	<b>87 846</b>		<b>87 846</b>	<b>137 358</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>				
48600000 – Charges constatées d'avance	1 651		1 651	743
	<b>1 651</b>		<b>1 651</b>	<b>743</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>182 678</b>		<b>182 678</b>	<b>234 174</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
<b>Prime de remboursement des obligations</b>				
<b>Ecarts de conversion – Actif</b>				
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>512 464</b>	<b>299 238</b>	<b>213 226</b>	<b>278 914</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
<b>PASSIF</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>		
10200000 – Fonds associatifs		1 738 083
		<b>1 738 083</b>
<b>Ecart de réévaluation</b>		
<b>Réserves indisponibles</b>		
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>		
<b>Réserves réglementées</b>		
<b>Autres réserves</b>		
<b>Report à nouveau</b>		
11900000 – Report Nouveau	-156 738	
11900100 – Cotisations 01-08 / 2012	-133 152	-133 152
	<b>-289 890</b>	<b>-133 152</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>24 513</b>	<b>-1 894 836</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
13143600 – Subvention laguna sponsort	15 000	15 000
13143700 – Subvention conseil régional haltéro	2 279	2 279
13914360 – Subvention quipement Haltérophilie	-4 258	-1 258
13914370 – Amortissement subvention haltérophie	-1 310	-855
	<b>11 710</b>	<b>15 166</b>
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>-253 666</b>	<b>-274 738</b>
<b>Apports</b>		
<b>Legs et donations</b>		
<b>Subventions affectées</b>		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>Résultat sous contrôle</b>		
<b>Droit des propriétaires</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Fonds dédiés sur subventions</b>		
<b>Fonds dédiés sur autres ressources</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Emprunts</b>		
<b>Découverts et concours bancaires</b>		
51240000 – Société générale omnisport	180 166	254 164
	<b>180 166</b>	<b>254 164</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>	<b>180 166</b>	<b>254 164</b>
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
16550000 – Cautionnements reçus	2 095	2 095
	<b>2 095</b>	<b>2 095</b>
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
40100000 – Fournisseurs	19 583	20 433
40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues	27 303	32 214
	<b>46 886</b>	<b>52 647</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
42100000 – Personnel – rémunérations dues	8 164	
42820000 – Dettes provis. pr congés à payer	9 534	13 612

## Détail du bilan

	Net au 31/08/18	Net au 31/08/17
43100000 – Sécurité sociale	18 416	
43702000 – Mutuelle	3 184	
43721100 – Mutuelle		37
43730000 – Cpm retraite	6 182	2 193
43750000 – Snm prévoyance		613
43820000 – Charges sociales s/congés à payer	3 568	4 084
43860000 – Charges Sociales – Charges Payer	14 052	
44400000 – Etat – impôts sur les bénéfices	1 335	1 335
44860000 – Etat – autres charges à payer		35 409
	<b>64 434</b>	<b>57 283</b>
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
40400000 – Fournisseurs immobilisations	86 674	98 374
	<b>86 674</b>	<b>98 374</b>
<b>Autres dettes</b>		
46710300 – Association Challenger	6 511	13 575
46860000 – Divers – charges à payer	7 263	3 464
	<b>13 774</b>	<b>17 039</b>
<b>Instruments de trésorerie</b>		
<b>Produits constatés d’avance</b>		
48700000 – Produits constatés d’avance	72 862	72 050
	<b>72 862</b>	<b>72 050</b>
<b>DETTES</b>	<b>466 892</b>	<b>553 652</b>
<b>Ecarts de conversion – Passif</b>		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>213 226</b>	<b>278 914</b>

## Détail du compte de résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Ventes de marchandises</b>				
<b>Production vendue</b>				
70600000 – Com.blois.prestation gauclain		1 200	-1 200	-100,00
70601000 – Location Mini–Bus	809		809	
70602000 – Location équipement sportif	300		300	
70610000 – Organ.manifestation sport	54 292	35 211	19 081	54,19
70610400 – Manifestations sportives		620	-620	-100,00
70620000 – Organisation stage formation	18 870	26 444	-7 574	-28,64
70625000 – Cours Et Leçons Donnés	14 386	12 500	1 886	15,09
70630100 – Recette bar	21 893	18 808	3 085	16,40
70634000 – Sponsor, publicite sonore	17 795	17 295	500	2,89
70638000 – Vente d' accessoires	2 651	5 307	-2 656	-50,05
70639000 – Location engins jupettes	2 498	1 541	958	62,17
70660000 – Tournoi handisport	17 490	13 201	4 289	32,49
70670000 – Tournée	6 000	6 000		
70680000 – Recettes Diverses	2 249	2 679	-430	-16,05
70830000 – Locations	10 711	11 135	-424	-3,81
70840000 – Mise à disposition de personnel	3 123	4 957	-1 835	-37,01
70880000 – Autres produits activités annexes		21	-21	-100,00
	<b>173 065</b>	<b>156 918</b>	<b>16 147</b>	<b>10,29</b>
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
<b>Subventions d'exploitation</b>				
74113000 – Subvention telmah		2 800	-2 800	-100,00
74120000 – Subvention région divers		1 000	-1 000	-100,00
74130000 – Subvention département	2 360	800	1 560	195,00
74131000 – Subvention région haut niveau	19 184	19 250	-66	-0,34
74140000 – Subvention ville	201 667	165 667	36 000	21,73
74140400 – Subvention ville de blois cha	2 800	3 600	-800	-22,22
74143000 – Subvention région cap asso	7 833	20 366	-12 534	-61,54
74144000 – Subvention Cap Asso	19 650		19 650	
74150000 – Subvention comité – ligue		200	-200	-100,00
74160000 – Subvention fédération		790	-790	-100,00
74170000 – Subvention ends		13 700	-13 700	-100,00
74190000 – Subventions autres	8 207	2 561	5 646	220,46
74600000 – Fédérations ligues	6 627	3 744	2 883	77,00
	<b>268 328</b>	<b>234 479</b>	<b>33 849</b>	<b>14,44</b>
<b>Reprises et Transferts de charge</b>				
79100000 – Transfert de charges d'exploitation	20 801	8 568	12 233	142,77
79115000 – Refacturations diverses	216		216	
79120000 – Remboursement Formation		8 328	-8 328	-100,00
79124000 – Cnasea	17 774	69 721	-51 947	-74,51
79124500 – Rbt divers des sections	4 073	3 312	760	22,95
79130000 – Indemnités diverses		3 644	-3 644	-100,00
	<b>42 864</b>	<b>93 573</b>	<b>-50 709</b>	<b>-54,19</b>
<b>Cotisations</b>				
75600000 – Cotisations des adhérents	261 083	241 663	19 420	8,04
75610000 – Cotisations jeunes	17 401	54 823	-37 423	-68,26
75630000 – Caf	756	2 766	-2 010	-72,67
	<b>279 239</b>	<b>299 252</b>	<b>-20 012</b>	<b>-6,69</b>

## Détail du compte de résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Autres produits</b>				
75400000 – Dons recus		300	-300	-100,00
75410000 – Soutien en nature	34 417	26 603	7 814	29,37
75800000 – Produits divers gestion courante	11 713	27	11 686	NS
	<b>46 130</b>	<b>26 930</b>	<b>19 200</b>	<b>71,30</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>809 627</b>	<b>811 152</b>	<b>-1 525</b>	<b>-0,19</b>
<b>Achats de marchandises</b>				
60710000 – Achats de survêtements	6 347	15 030	-8 683	-57,77
60720000 – Achats de polos	1 168	852	316	37,11
60721000 – Balles	3 074	4 249	-1 174	-27,64
	<b>10 589</b>	<b>20 130</b>	<b>-9 541</b>	<b>-47,40</b>
<b>Variation de stock de marchandises</b>				
<b>Achats de matières premières</b>				
<b>Variation de stock de matières premières</b>				
<b>Autres achats non stockés et charges externes</b>				
60450000 – Achat Places Roland Garros	814	3 035	-2 221	-73,18
60611200 – Antargaz fact décembre	2 035	8 568	-6 533	-76,24
60611400 – Veolia – puy cuisy		10 544	-10 544	-100,00
60630000 – Achats de petit équipement	28 529	20 846	7 683	36,86
60640000 – Achats fournitures administratives	2 933	3 249	-316	-9,73
60650000 – Pharmacie et soins	76	164	-88	-53,46
60651000 – Schoen41	9 759	8 760	1 000	11,41
60652000 – Distributeur	6 167	4 586	1 581	34,47
60660000 – Carburant	1 683	1 889	-206	-10,89
60680000 – Autres matières et fournitures	467		467	
61100000 – Sous-Traitance Diverse		378	-378	-100,00
61300000 – Locations		330	-330	-100,00
61350000 – Locations mobilières	6 476	7 764	-1 288	-16,60
61360000 – Location ordinateur		586	-586	-100,00
61360100 – Location Minibus	963	643	320	49,78
61500000 – Entretien et réparations	6 824	14 005	-7 180	-51,27
61510000 – Entretien mini-bus	3 400	1 969	1 431	72,66
61521000 – Four pr cours et bulles	8 177	14 786	-6 608	-44,69
61540000 – Entretien ordinateur		94	-94	-100,00
61550000 – Entretien sur biens mobiliers	1 020	75	945	NS
61560000 – Maintenance	3 213	4 892	-1 679	-34,33
61561200 – Contrat Assistance Informatique	520		520	
61561300 – Contrat Sauvegarde	428		428	
61562000 – Maintenance ciel	1 413		1 413	
61570000 – Entretien puy cuisy	303		303	
61590000 – Heitz international hot line	317		317	
61600000 – Assurance plongée	9 085	1 730	7 354	425,01
61601000 – Assurance puy cuisy		3 237	-3 237	-100,00
61610000 – Assurance multirisques	1 422	3 331	-1 909	-57,30
61620000 – Assurance mini-bus		835	-835	-100,00
61700000 – Etudes Et Recherches	3 805		3 805	
61710000 – Créneaux piscines	1 112	856	255	29,83
61810000 – Documentation générale	201	580	-379	-65,37
61830000 – Documentation technique	385		385	
61850000 – Frais de stages – formations	7 188	6 858	330	4,81
61860000 – Remboursements divers	2 270	4 168	-1 898	-45,53

## Détail du compte de résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62100000 – Personnel mise à disposition	6 478	9 627	-3 150	-32,72
62140100 – Ffn – cd41		110	-110	-100,00
62150000 – Affiliation et licences sportives	55 960	55 597	363	0,65
62151000 – Frais d'engagements	17 081	17 727	-646	-3,64
62152000 – Arbitrage – ligues – district	1 610	1 040	570	54,82
62260000 – Honoraires	36 459	29 136	7 323	25,13
62270000 – Frais d'actes et contentieux	543	119	424	357,27
62300000 – Publicité	2 385	2 733	-347	-12,71
62310000 – Annonces et insertions		2 445	-2 445	-100,00
62320000 – Manifestations sportives	12 265	20 904	-8 639	-41,33
62330000 – Foires et expositions	1 477	544	933	171,59
62340000 – Cadeaux à la clientèle	4 170	4 806	-636	-13,23
62510000 – Voyages et déplacements	91 730	69 191	22 538	32,57
62515100 – Engagements		200	-200	-100,00
62520000 – Frais de déplacements	4 688		4 688	
62520100 – Hébergement	2 924		2 924	
62530000 – Frais d'assemblée	690	3 040	-2 349	-77,29
62530100 – Frais de stage	2 351	584	1 767	302,69
62530200 – Frais de formation		1 100	-1 100	-100,00
62560000 – Missions	7 015	4 983	2 033	40,79
62570000 – Réceptions	8 824	7 605	1 219	16,03
62600000 – Frais postaux	2 314	1 756	558	31,77
62650000 – Téléphone – sections	5 182	2 891	2 291	79,23
62651000 – Téléphone – puy cuisy	699	2 572	-1 873	-72,84
62700000 – Services bancaires	8 901	1 501	7 400	493,01
62800000 – Arfassec cotisation 2013 2014	388		388	
62810000 – Cotisations diverses	251	808	-557	-68,93
	<b>385 372</b>	<b>369 780</b>	<b>15 592</b>	<b>4,22</b>
<b>Impôts et taxes</b>				
63130000 – Formation continue	7 998	2 479	5 519	222,63
63512000 – Taxes foncières	2 357	23 739	-21 382	-90,07
63514000 – Taxes Diverses (Véhicules,...)		49	-49	-100,00
	<b>10 355</b>	<b>26 267</b>	<b>-15 912</b>	<b>-60,58</b>
<b>Salaires et Traitements</b>				
64110000 – Salaires appointements	253 143	256 140	-2 997	-1,17
64111000 – Attestations de rémunérations	9 492		9 492	
64140000 – Indemnités Et Avantages Divers	2 170	5 197	-3 027	-58,25
64152000 – Congés payés	-4 078	-814	-3 264	400,99
	<b>260 727</b>	<b>260 523</b>	<b>204</b>	<b>0,08</b>
<b>Charges sociales</b>				
64510000 – Cotisations à l'urssaf	63 681	55 864	7 817	13,99
64510100 – Charges sociales sur at. rém.	769		769	
64520000 – Mutuelle	3 822	517	3 305	639,32
64530000 – Cotisations cpm retraite	15 134	14 388	746	5,19
64550000 – Cotisations snm prévoyance	57	3 370	-3 313	-98,31
64552000 – Charges sur congés payés	-443	491	-934	-190,21
64700000 – Autres charges sociales		4 000	-4 000	-100,00
64750000 – Médecine du travail et pharmacie	2 083	1 725	358	20,78
64800000 – Autres charges de personnel		2 119	-2 119	-100,00
64810000 – Autre Fr. De Personnel – Formation		10 784	-10 784	-100,00
	<b>85 104</b>	<b>93 258</b>	<b>-8 154</b>	<b>-8,74</b>

### Détail du compte de résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Amortissements et provisions</b>				
68111000 – Dot. amort. s/immobil. incorporel.		724	-724	-100,00
68112000 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	14 863	159 746	-144 883	-90,70
	<b>14 863</b>	<b>160 471</b>	<b>-145 608</b>	<b>-90,74</b>
<b>Autres charges</b>				
65160000 – Droits d’auteurs	427	685	-257	-37,59
65710000 – Prix attribués	3 825	4 898	-1 073	-21,91
65800000 – Charges diverses gestion courante		332	-332	-100,00
65810000 – Charges diverses non justifiées	760	133	626	469,56
	<b>5 012</b>	<b>6 048</b>	<b>-1 036</b>	<b>-17,13</b>
<b>Charges d’exploitation</b>	<b>772 022</b>	<b>936 477</b>	<b>-164 455</b>	<b>-17,56</b>
<b>RESULTAT D’EXPLOITATION</b>	<b>37 605</b>	<b>-125 325</b>	<b>162 930</b>	<b>-130,01</b>
<b>Opérations faites en commun</b>				
<b>Produits financiers</b>				
76810000 – Intérêts des comptes fi débiteurs	208	269	-61	-22,65
	<b>208</b>	<b>269</b>	<b>-61</b>	<b>-22,65</b>
<b>Charges financières</b>				
66100000 – Charges d’intérêts		23 208	-23 208	-100,00
		<b>23 208</b>	<b>-23 208</b>	<b>-100,00</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>208</b>	<b>-22 938</b>	<b>23 147</b>	<b>-100,91</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>37 814</b>	<b>-148 263</b>	<b>186 076</b>	<b>-125,50</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
77200000 – Produits des exercices antérieurs		83 292	-83 292	-100,00
77520000 – Prod cessions actifs – immo corp		1 030 685	-1 030 685	-100,00
77700000 – Quote-part des subventions virées	3 000	1 161 754	-1 158 754	-99,74
77714370 – Reprise subvention haltérophilie	456	1 107	-652	-58,84
	<b>3 456</b>	<b>2 276 838</b>	<b>-2 273 382</b>	<b>-99,85</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
67110000 – Pénalités diverses		2 031	-2 031	-100,00
67120000 – Pénalités et amendes		6 451	-6 451	-100,00
67200000 – Charges sur exercices antérieurs	2 704	4 369	-1 665	-38,11
67500000 – Valeurs Compt. éléments Actif Cédés		3 852 733	-3 852 733	-100,00
67800000 – Autres ch. exceptionnelles	14 052		14 052	
67880000 – Charges exceptionnelles diverses		157 828	-157 828	-100,00
	<b>16 756</b>	<b>4 023 411</b>	<b>-4 006 655</b>	<b>-99,58</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-13 300</b>	<b>-1 746 573</b>	<b>1 733 273</b>	<b>-99,24</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>				
<b>Report des ressources non utilisées</b>				
<b>Engagements à réaliser</b>				
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>24 513</b>	<b>-1 894 836</b>	<b>1 919 349</b>	<b>-101,29</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues	10 589		20 130		-9 541	-47,40
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>-10 589</b>		<b>-20 130</b>		<b>9 541</b>	<b>-47,40</b>
Production vendue	173 065	38,26	156 918	34,40	16 147	10,29
Production stockée						
Production immobilisée						
Cotisations	279 239	61,74	299 252	65,60	-20 012	-6,69
<b>PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE</b>	<b>452 305</b>	<b>100,00</b>	<b>456 170</b>	<b>100,00</b>	<b>-3 865</b>	<b>-0,85</b>
<b>PROD + VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>452 305</b>	<b>100,00</b>	<b>456 170</b>	<b>100,00</b>	<b>-3 865</b>	<b>-0,85</b>
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous-traitance directe	814	0,18	3 035	0,67	-2 221	-73,18
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	<b>451 491</b>	<b>99,82</b>	<b>453 135</b>	<b>99,33</b>	<b>-1 644</b>	<b>-0,36</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>440 902</b>	<b>97,48</b>	<b>433 005</b>	<b>94,92</b>	<b>7 897</b>	<b>1,82</b>
Autres achats et charges externes	384 558	85,02	366 745	80,40	17 813	4,86
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>56 344</b>	<b>12,46</b>	<b>66 260</b>	<b>14,53</b>	<b>-9 916</b>	<b>-14,97</b>
Subventions d'exploitation	268 328	59,32	234 479	51,40	33 849	14,44
Impôts, taxes et verst assimilés	10 355	2,29	26 267	5,76	-15 912	-60,58
Charges de personnel	345 831	76,46	353 781	77,55	-7 950	-2,25
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-31 514</b>	<b>-6,97</b>	<b>-79 309</b>	<b>-17,39</b>	<b>47 796</b>	<b>-60,26</b>
Reprises s/ charges et Transferts	42 864	9,48	93 573	20,51	-50 709	-54,19
Autres produits	325 369	71,94	326 182	71,50	-813	-0,25
Dot. amortissements et provisions	14 863	3,29	160 471	35,18	-145 608	-90,74
Autres charges	1 187	0,26	1 150	0,25	37	3,23
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>320 670</b>	<b>70,90</b>	<b>178 825</b>	<b>39,20</b>	<b>141 844</b>	<b>79,32</b>
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	208	0,05	269	0,06	-61	-22,65
Charges financières			23 208	5,09	-23 208	-100,00
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>320 878</b>	<b>70,94</b>	<b>155 887</b>	<b>34,17</b>	<b>164 991</b>	<b>105,84</b>
Produits exceptionnels	3 456	0,76	2 276 838	499,12	-2 273 382	-99,85
Charges exceptionnelles	16 756	3,70	4 023 411	882,00	-4 006 655	-99,58
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-13 300</b>	<b>-2,94</b>	<b>-1 746 573</b>	<b>-382,88</b>	<b>1 733 273</b>	<b>-99,24</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>307 578</b>	<b>68,00</b>	<b>-1 590 686</b>	<b>-348,70</b>	<b>1 898 264</b>	<b>-119,34</b>