

MICHEL COCETTA
EXPERT COMPTABLE
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION
PARIS/ILE-DE-FRANCE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

C O M B

Maisons des sports, 37, rue des blains

92220 BAGNEUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/08/2012

Mesdames, Messieurs

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/08/2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par Comité Directeur. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

La situation nette présentée au 31 août 2012 étant négative de **114.297 €** est de nature à compromettre la continuité d'exploitation de votre association. Aussi conformément à l'article L.612-3 du code de commerce, nous mettons en œuvre ce jour une procédure d'alerte en demandant par courrier à votre Président, son analyse de la situation et les mesures qu'il envisage de prendre.

Sous ces réserves, nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre Association à la fin de cet exercice.

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre Association, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

III. - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport établi par votre trésorier sur la situation financière de votre association.

Fait à Garges, le 14 Janvier 2013



Michel COCCETTA
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

en euros

Club Olympique Multisports de Bagneux

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

37 Rue des Blains
92220 BAGNEUX

SIRET :

APE : 9312Z

Dossier - Page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Tableau de suivi des fonds associatifs	7
Règles et méthodes comptables Association	8
Règles et méthodes comptables	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Charges à payer	14
Produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	17
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

Bilan Actif

ACTIF	Du 01/09/2011 au 31/08/2012			Au 31/08/2011
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres	7 721	7 721		
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	3 460	3 460		
Installations tech., matériel et outillages industriels	7 528	6 254	1 274	1 753
Autres	231 705	151 872	79 833	81 003
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	250 415	169 307	81 107	82 755
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 950		4 950	4 950
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	130 625		130 625	155 027
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				15
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	230 394		230 394	182 959
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	22 104		22 104	16 741
TOTAL (III)	388 073		388 073	359 691
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)	4 099		4 099	8 191
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	642 587	169 307	473 279	450 637
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				



Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/09/2011	
	Au 31/08/2012	Au 31/08/2011
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	145 334	145 334
Ecarts de réévaluation		
Réserves	(204 325)	(194 920)
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(55 306)	(9 399)
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	(114 297)	(58 985)
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	155 661	122 319
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	55 494	39 643
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	119 961	107 712
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	256 460	239 948
TOTAL (IV)	587 577	509 622
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	473 279	450 637
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		



Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/08/2012			Au 31/08/2011
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	3 045		3 045	3 096
Production vendue biens	80 913		80 913	71 370
Production vendue services	833 264		833 264	826 167
Chiffre d'affaires Net	917 222		917 222	900 632
Production stockée			850	1 750
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			883 648	925 172
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)				1
TOTAL (I)			1 801 720	1 827 555
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			3 740	1 379
Variation de stock de marchandises				1 700
Achats de matières premières et autres approvisionnements			117 890	139 707
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes			766 479	778 313
Impôts, taxes et versements assimilés			36 055	39 386
Salaires et traitements			538 533	531 076
Charges sociales			228 653	236 287
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 549	14 266
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations de l'actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges			237 483	228 195
TOTAL (II)			1 943 383	1 970 307
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(141 663)	(142 752)
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			721	489
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			721	489
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées			3 698	4 423
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			3 698	4 423
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(2 976)	(3 934)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			(144 639)	(146 686)



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Au 31/08/2012	Au 31/08/2011
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	136 713	161 854
Sur opérations en capital	31 216	18 097
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)	167 929	179 951
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	77 659	41 555
Sur opérations en capital	938	1 109
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)	78 596	42 664
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	89 333	137 287
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 970 371	2 007 996
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	2 025 677	2 017 394
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	(55 306)	(9 399)

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/08/2012	Au 31/08/2011
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature	41 887	44 595
TOTAL	41 887	44 595

CHARGES	Au 31/08/2012	Au 31/08/2011
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	41 887	44 595
TOTAL	41 887	44 595



Annexe

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Patrimoine intégré	145 334				145 334
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecart de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	(194 920)			9 405	(204 325)
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(9 399)	9 399		55 306	(55 306)
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	(58 985)	9 399		64 711	(114 297)

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2012 dont le total est de 473 279 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de (55 306) euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2011 au 31/08/2012.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements du comité de réglementation comptable.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Annexe au bilan et au compte de resultat

(Art.L123-13 à L123-21), le décret du 29 novembre 1983 (Art.D4) et le PCG (Art.L531-1s)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

TAUX D' AMORTISSEMENTS

Logiciels	1 an
AAI	5 à 10 ans
Materiel	3 à 5 ans
Bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5 à 10 ans

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		7 721		
TOTAL		7 721		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		3 460		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		7 528		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		211 107	12 725	
Emballages récupérables et divers		7 873		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		229 969	12 725	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		237 690	12 725	
Cadre B		Diminutions		Réévalu. légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				7 721
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				3 460
Installations techniques, matériel et outillages ind.				7 528
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				223 832
Emballages récupérables et divers				7 873
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				242 693
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				250 415

Etat des amortissements

Cadre A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES						Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles									
Frais d'étab. et développement									
Autres postes d'immo. incorp.						7 721			7 721
TOTAL						7 721			7 721
Immobilisations corporelles									
Terrains									
Constructions sur sol propre									
Constructions sur sol d'autrui									
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.						3 460			3 460
Inst. techniques, mat. et outillage indust.						5 776	478		6 254
Inst. gales., agenc. et aménagements divers									
Matériel de transport									
Mat. de bureau et informatique, mobilier						133 363	13 486		146 849
Emballages récup. et divers						4 615	408		5 022
TOTAL						147 214	14 372		161 586
TOTAL GENERAL						154 935	14 372		169 307
Cadre B									
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel			
Immobilisations incorporelles									
Frais d'étab. et développement									
Autres postes d'immo. incorp.									
TOTAL									
Immobilisations corporelles									
Terrains									
Constructions sur sol propre									
Constructions sur sol d'autrui									
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.									
Inst. techniques, mat. et outillage indust.									
Inst. gales., agenc. et aménagements divers									
Matériel de transport									
Mat. de bureau, informatique, mobilier									
Emballages récup. et divers.									
TOTAL									
TOTAL GENERAL									
TOTAL GENERAL NON VENTILE				TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
Cadre C									
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices						Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler						8 191	(4 091)		4 099
Primes de remboursement des obligations									

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 486	1 486	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 315	2 315	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	126 823	126 823	
Charges constatées d'avance	22 104	22 104	
TOTAL	152 729	152 729	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			à plus d'1 an	à plus d'5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	154 675	154 675		
- à plus d'1 an à l'origine	986	986		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés	17 934	17 934		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 560	37 560		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	119 961	119 961		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	256 460	256 460		
TOTAL	587 577	587 577		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2012	31/08/2011
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	25 448	17 751
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	119 861	107 209
TOTAL	145 309	124 959

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2012	31/08/2011
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	25 448	17 751
4282000 DETTES PROV .CONGES PAYES	17 425	11 010
4382000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	6 970	4 400
4386000 REGUL CHARGES SOC 2010-2011		2 500
4386300 ORG SOC. FORMATION	1 053	-159
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	119 861	107 209
4686000 CHARGES A PAYER	119 861	107 209
TOTAL	145 309	124 959

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2012	31/08/2011
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	126 498	115 379
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	126 498	115 379

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2012	31/08/2011
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	126 498	115 379
4687000 PRODUITS A RECEVOIR	126 498	115 379
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	126 498	115 379

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2012	31/08/2011
Produits d'exploitation	256 460	239 948
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	256 460	239 948

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2012	31/08/2011
Charges d'exploitation	22 104	16 741
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	22 104	16 741

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2012	31/08/2011		
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Inmobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
2080000 AUTRE IMMOBILISATION INCORPORELLE	7 721	7 721		
2808000 AMORTISSEMENT IMO INCORPORELLE	-7 721	-7 721		
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Inmobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
2135000 AGENCEMENT SIEGE	3 460	3 460		
2813500 AMORT AGENCEMENT SIEGE	-3 460	-3 460		
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 274	1 753	-479	-27.3
2153400 CHALET	7 528	7 528		
2815340 AMORT CHALET	-6 254	-5 776	-479	-8.3
Autres	79 833	81 003	-1 169	-1.4
2183100 PHOTOCOPIEUR	8 634	8 634		
2183200 MATERIEL INFORMATIQUE	13 812	13 812		
2183300 MACHINE A LAVER	5 025	5 025		
2183500 MATERIEL VIDEO	9 339	8 170	1 169	14.3
2183900 ELECTRO MENAGER	2 436	2 436		
2184000 MOBILIER	11 415	11 415		
2184100 MATERIEL GYM+ FOSSE	30 355	30 355		
2184200 MATERIELS GYMNASTIQUE	7 863	9 033	-1 169	-13.0
2184210 MATERIEL NATATION	3 002	3 002		
2184300 MATERIEL RUGBY JOUG	3 254	3 254		
2184310 BOUCLIER CONTACT RUGBY	1 178	1 178		
2184400 BUTS SECTION BASKET	6 794	6 794		
2184410 MACHINE A LAVER BASKET	303	303		
2184500 TABLES TENNIS DE TABLE	4 415	4 415		
2184510 PANNEAU HAND STRAMATEL	1 001	1 001		
2184600 ROBOT TENNIS DE TABLE	608	608		
2184900 MATERIEL MUSCULATION	114 396	101 672	12 724	12.5
2185000 MATERIEL PLONGEE	1 524	1 524		
2185100 CAMERA	2 276	2 276		
2186000 ABRI JARDIN RUGBY	4 073	4 073		
2818310 AMORT PHOTOCOPIEUR	-8 634	-8 634		
2818320 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	-13 585	-13 358	-227	-1.7
2818330 AMORT MACHINE A LAVER	-4 612	-4 453	-160	-3.6
2818350 AMORT MATERIEL VIDEO	-8 602	-7 688	-914	-11.9
2818390 AMORT ELECTRO MENAGER	-2 262	-2 246	-16	-0.7
2818400 AMORT MOBILIER	-10 122	-9 483	-639	-6.7
2818410 AMORT MATERIEL GYM+FOSSE	-30 355	-30 355		
2818420 AMORT MATERIEL GYMNASTIQUE	-6 238	-5 498	-740	-13.5
2818421 AMORT MATERIEL NATATION	-3 002	-3 002		
2818430 AMORT MATERIEL RUGBY JOUG	-3 254	-3 254		
2818431 AMORT BOUCLIER CONTACT RUGBY	-1 178	-1 178		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2012	31/08/2011		
2818440 AMORT BUTS SECTION BASKET	-6 794	-6 794		
2818441 AMORT MACHINE A LAVER BASKET	-303	-303		
2818450 AMORT TABLES TENNIS DE TABLE	-4 415	-4 415		
2818451 AMORT PANNEAU HAND STRAMATEL	-1 001	-1 001		
2818460 AMORT ROBOT TENNIS DE TABLE	-608	-608		
2818490 AMORT MATERIEL DE MUSCULATION	-41 883	-31 092	-10 791	-34.7
2818500 AMORT MATERIEL PLONGEE	-1 524	-1 524		
2818510 AMORT CAMERA	-2 276	-2 276		
2818600 AMORT ABRI JARDIN RUGBY	-1 222	-815	-407	-49.9
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	81 107	82 755	(1 648)	(2)
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 950	4 950		
3710000 STOCK BOUTIQUE	4 950	4 950		
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	130 625	155 027	-24 402	-15.7
4250000 AVANCES ET ACOMPTE	1 486	1 551	-65	-4.2
4250005 ACOMPTE JONET PINATO V.		20	-20	-100.0
4250006 AVANCE TOUBOULIC		459	-459	-100.0
4250007 PRET GUYOT JM		50	-50	-100.0
4311000 URSSAF		36 000	-36 000	-100.0
4386300 ORG SOC. FORMATION		159	-159	-100.0
4473110 TAXES SUR SALAIRES	2 315	1 084	1 232	113.6
4687000 PRODUITS A RECEVOIR	126 498	115 379	11 119	9.6
4710920 TIERS PERSONNEL	325	325		
Valeurs mobilières de placement		15	-15	-100.0
5040000 CEP PARTS SOCIALES		15	-15	-100.0
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
Disponibilités	230 394	182 959	47 435	25.9
5130100 CEP SIEGE		1 024	-1 024	-100.0
5140100 SG SIEGE	134 166	27 880	106 287	381.2
5140200 SG CODEVI	6 563	28 798	-22 235	-77.2
5140300 LIVRET A	17 478	17 655	-177	-1.0
5140400 SG ATHLETISME	3 295	2 621	674	25.7
5140500 SG BADMINTON	4 893	6 636	-1 742	-26.3
5140700 SG BOXE ANGLAISE	2 360	4 686	-2 326	-49.6
5140900 SG CYCLISME		77	-77	-100.0

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2012	31/08/2011		
5141000 SG FOOT FEMININ	15 542	16 904	-1 362	-8.1
5141100 SG FOOT MASCULIN	1 125	27 480	-26 354	-95.9
5141200 SG GYMNASTIQUE	2 287	2 093	194	9.3
5141500 SG JUDO	1 137	3 343	-2 206	-66.0
5141600 SG MUSCULATION	21 458	3 454	18 004	521.3
5141700 SG NANBUDO	3 835	6 346	-2 511	-39.6
5141900 SG PLONGEE		6 300	-6 300	-100.0
5142000 SG RANDONNEE	3 957	4 273	-316	-7.4
5142100 SG ROLLER	609	3 411	-2 801	-82.2
5142500 SG TIR A LARC	4 919	7 579	-2 660	-35.1
5142600 SG TRIATHLON		5 134	-5 134	-100.0
5142800 SG YOGA		2 228	-2 228	-100.0
5300100 CAISSE SIEGE	2 424	1 909	515	27.0
5300300 CAISSE AIKIDO	15	15		
5300500 CAISSE BADMINTON		288	-288	-100.0
5300900 CAISSE CYCLISME		248	-248	-100.0
5301100 CAISSE FOOT MASCULIN	7	146	-139	-95.2
5301200 CAISSE GYMNASTIQUE	124	146	-22	-15.1
5301400 CAISSE TRIATHLON	8		8	-
5301600 CAISSE MUSCULATION	1	1		
5301700 CAISSE NANBUDO		13	-13	-100.0
5301900 CAISSE PLONGEE	9		9	-
5302000 CAISSE RANDONNEE		56	-56	-100.0
5302200 CAISSE RUGBY	887		887	-
5302400 CAISSE TENNIS	3 253	2 217	1 036	46.7
5302500 CAISSE TIR A LARC	39		39	-
Charges constatées d'avance	22 104	16 741	5 363	32.0
4860000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	22 104	16 741	5 363	32.0
TOTAL (III)	388 073	359 691	28 382	8
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	4 099	8 191	-4 091	-50.0
4810000 CHARGES A REPART. S/ EXERCICES	4 099	8 191	-4 091	-50.0
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	473 279	450 637	22 643	5

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2012	31/08/2011		
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	145 334	145 334		
1020000 FONDS ASSOCIATIF	145 334	145 334		
Ecarts de réévaluation				
Réserves	-204 325	-194 920	-9 405	-4.8
1068800 RESERVES DIVERSES	-204 325	-194 920	-9 405	-4.8
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(55 306)	(9 399)	(45 907)	488
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	(114 297)	(58 985)	(55 312)	94
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	155 661	122 319	33 342	27.3
1640000 EMPRUNT /CREDIT		1 181	-1 181	-100.0
5132700 CEP VO THUAT	986	986		
5140600 SG BASKET	19 421	19 429	-8	
5140800 SG BOXE FRANCAISE	3 746	3 274	472	14.4
5140900 SG CYCLISME	397		397	-
5141300 SG HANDBALL	13 228	541	12 686	+1 000.0
5141800 SG NATATION	2 628	26 265	-23 636	-90.0
5141900 SG PLONGEE	187		187	-
5142200 SG RUGBY	8 500	6 819	1 681	24.7
5142300 SG TAEKWONDO	17 219	3 444	13 775	400.0
5142400 SG TENNIS	84 521	57 303	27 218	47.5
5142700 SG VO THUAT	3 247	2 344	903	38.5
5142800 SG YOGA	147		147	-
5142900 SG CAPOEIRA	1 434	733	701	95.6
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	55 494	39 643	15 851	40.0

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2012	31/08/2011		
4210000 SALAIRES NETS	359		359	-
4250001 ACOMPTE LABRO V.	150	150		
4282000 DETTES PROV CONGES PAYES	17 425	11 010	6 415	58.3
4311000 URSSAF	19 327		19 327	-
4371000 CIRSIIC	9 504	19 760	-10 255	-51.9
4372000 GARP		14	-14	-100.0
4375000 PREVOYANCE IONIS	706	1 809	-1 104	-61.0
4382000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	6 970	4 400	2 570	58.4
4386000 REGUL CHARGES SOC 2010-2011		2 500	-2 500	-100.0
4386300 ORG SOC. FORMATION	1 053		1 053	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	119 961	107 712	12 249	11.4
4671400 CPT AVANCE HANDISPORT		503	-503	-100.0
4686000 CHARGES A PAYER	119 861	107 209	12 652	11.8
4710057 CAUTION XAVIR-TACITA HAND	100		100	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	256 460	239 948	16 512	6.9
4870000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	256 460	239 948	16 512	6.9
TOTAL (IV)	587 577	509 622	77 955	15
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	473 279	450 637	22 643	5

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/08/2012	Au 31/08/2011	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	3 045	3 096	-50	-1.7
7070000 RECETTES BOUTIQUE	3 045	3 096	-50	-1.7
Production vendue biens	80 913	71 370	9 543	13.4
7021100 RECETTES MATERIELS	3 754	5 610	-1 856	-33.1
7021200 RECETTES TENUES SPORTIVES	9 244	17 008	-7 764	-45.7
7021300 RECETTES CARTE DACCES	1 020	1 930	-910	-47.2
7022500 RECETTES BOISSONS BARS	24 548	21 216	3 332	15.7
7022600 VENTES CAFE	9 613	9 927	-315	-3.2
7022610 RECETTES RECEPTION	8 936	3 872	5 065	130.8
7022620 VENTES CHAMPAGNE	4 982	2 944	2 039	69.2
7033300 MANIFESTATION SPORTIVE EXEPTIONNEL	15 505	4 934	10 572	214.3
7038200 RECETTES LOTO TAROT TOMBOLA CALEND	3 310	3 929	-619	-15.8
Production vendue services	833 264	826 167	7 098	0.9
7052000 RECETTES TRANSPORT	9 476		9 476	-
7053000 RECETTES TRANSPORT	15 722	21 046	-5 324	-25.3
7053100 TOURNOIS OPEN	7 137	7 478	-341	-4.6
7053200 TOURNOI VETERANS	4 668		4 668	-
7053300 TOURNOI JEUNES	2 775	4 953	-2 177	-44.0
7053400 TOURNOI VETERANS	395		395	-
7053500 RECETTES PHOTOCOPIES	1 171	1 804	-634	-35.1
7058000 PARTICIPATION DIVERSES	6 587	2 554	4 033	157.9
7058100 PARTICIPATION DEPLAC HC	12 673		12 673	-
7060000 ADHESIONS CLUB SECTIONS	146 429	58 860	87 569	148.8
7061000 COTISATIONS	465 241	655 545	-190 303	-29.0
7061500 COTISATIONS FRAIS FD	-5 719		-5 719	-
7061501 REMB FRAIS FD	119 069		119 069	-
7064000 RECETTES PLAQUETTES	264		264	-
7065000 RECETTES LAVAGES MAILLOTS	4 593	4 453	140	3.1
7080000 RECETTES STAGES	31 151	37 580	-6 429	-17.1
7081000 RECETTES FETES DES SPORTS	8 639	9 012	-374	-4.1
7082000 RECETTES ENGAGEMENT DEPLACMT COMPET	2 994	22 882	-19 888	-86.9
Chiffre d'affaires Net	917 222	900 632	16 590	2
Production stockée	850	1 750	-900	-51.4
7110000 PRESTATION EXTERIEURE	850	1 750	-900	-51.4
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	883 648	925 172	-41 525	-4.5
7410000 SUBVENTION SALAIRE	207 111	202 487	4 624	2.3
7410100 SUBVENTION FONCTIONNEMENT	4 300	4 300		
7410200 SUBVENTION MATERIEL	19 099	18 300	799	4.4
7410300 SUBVENTION FORMATION	6 673	5 210	1 463	28.1
7410400 SUBVENTION TRANSPORT	26 762	33 259	-6 497	-19.5
7411000 SUBVENTION MAIRIE	394 314	387 355	6 959	1.8
7412000 SUBV MAIRIE EXEPTIONNELLE	6 500		6 500	-
7413000 SUBVENTION LIGUE	9 933	10 657	-724	-6.8
7414000 SUBVENTION FEDERATION	13 789	30 548	-16 759	-54.9
7420000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	43 096	50 270	-7 174	-14.3
7440000 SUBVENTION CNDS	72 818	61 443	11 375	18.5
7441000 SUBV CNDS PSE	4 500	24 000	-19 500	-81.3
7450000 SUBVENTION EXCEPTIONNELLES		2 050	-2 050	-100.0
7460000 SUBVENTION HAUT NIVEAU	10 800	12 600	-1 800	-14.3
7472000 CNASEA CEJ	47 199	59 138	-11 938	-20.2

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/08/2012	Au 31/08/2011	Montant	%
7480000 RECETTE FORMATION	16 753	23 557	-6 804	-28.9
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits		1	-1	-100.0
7580000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE		1	-1	-100.0
TOTAL (I)	1 801 720	1 827 555	(25 835)	(1)
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	3 740	1 379	2 361	171.2
6070000 ACHAT BOUTIQUE	3 740	1 379	2 361	171.2
Variation de stock de marchandises		1 700	-1 699	-100.0
6037000 VIARIATION DE STOCK		1 700	-1 699	-100.0
Achats de matières premières et autres approvisionnements	117 890	139 707	-21 817	-15.6
6021100 MATERIEL SIEGE	119	4 585	-4 466	-97.4
6021300 CARTES DACCES	2 227	2 347	-120	-5.1
6022000 ACHATS BALLE	16 443	9 608	6 835	71.1
6022100 ARTICLES SPORT	4 735	11 541	-6 806	-59.0
6022300 MATERIEL DENSEIGNEMENT	26 814	14 054	12 760	90.8
6022400 FRAIS DEQUIPEMENT TENUES	41 273	73 300	-32 027	-43.7
6022500 BOISSONS BARS	13 426	11 113	2 314	20.8
6022600 ACHAT CAFE	5 466	5 560	-94	-1.7
6022620 ACHAT CHAMPAGNE	7 387	7 600	-213	-2.8
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	766 479	778 313	-11 833	-1.5
6053000 TOURNOIS	17 434	16 888	546	3.2
6053100 TOURNOI OPEN	5 549	4 982	567	11.4
6053200 TOURNOI VETERANS	3 434		3 434	-
6053300 TOURNOI JEUNES		438	-438	-100.0
6053500 TOURNOIS INTERNES	40		40	-
6063000 FOURN.ENTRETIEN PETIT EQUIPEMENT	3 559	2 357	1 202	51.0
6063100 MATERIEL CLUB HOUSE	197	911	-714	-78.4
6063200 PRODUITS ENTRETIEN	1 000	667	333	49.9
6063300 Compte à créer	2 155	2 099	56	2.7
6064100 FOURNITURES DE BUREAU	5 032	3 450	1 583	45.9
6064200 FOURNITURES PHOTOCOPIEUR	1 368	2 719	-1 351	-49.7
6064300 FOURNITURES ORDINATEUR	1 343	945	399	42.1
6064400 LOGICIEL SAGE	4 426	4 288	139	3.2
6110000 PRESTATION EXTERIEURE	20 107	42 291	-22 183	-52.5
6111000 AUTO-ENTREPRENEUR	39 387		39 387	-
6112000 FRAIS DENTENTES ENCADREMENTS	3 841		3 841	-
6135100 LOC MACHINE AFFRANCHIR	1 494	4 955	-3 462	-69.9
6135200 LOCATION MACHINE A CB	366	366		
6135300 LOCATION PHOTOCOPIEUR	13 123	7 156	5 967	83.4
6135400 LOCATION ORDINATEUR	11 148	10 928	219	2.0
6155100 ENTRETIENS /REPARATIONS	143	6 312	-6 169	-97.7
6156000 LAVAGE MAILLOTS	4 593	5 320	-727	-13.7
6156100 MAINTENANCE ORDINATEUR	14 503	14 329	174	1.2
6156200 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	386	366	20	5.5
6156300 ASSISTANCE SAGE	2 906	2 404	502	20.9
6160000 ASSURANCES	5 860	5 851	9	0.2
6184000 DOCUMENTATION ABONNEMENTS	540	863	-323	-37.4
6184100 ABONNEMENT CANALSAT	971	621	350	56.4
6185000 FRAIS DIVERS	1 802	5 801	-3 999	-68.9
6211000 CONSO OFFERTES	1 138	2 920	-1 783	-61.0
6226000 HONORAIRES	19 997	16 545	3 452	20.9
6233100 FETE DES SPORTS	4 353	6 347	-1 994	-31.4

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/08/2012	Au 31/08/2011	Montant	%
6233200 FETE DES VENDANGES	3 577	258	3 319	+1 000.0
6233400 FETE DES ASSOCIATIONS	195		195	-
6233500 REUSSITE EDUCATIVE		1 227	-1 227	-100.0
6234200 MEDAILLES COUPES RECOMPENSES DIVERS	4 749	4 467	282	6.3
6236000 PLAQUETTE COMB	350		350	-
6238000 PUBLICITE	5 714	821	4 893	596.0
6238100 PHOTOS VIDEO	39	19	20	105.3
6238200 FRAIS LOTOS TAROTS TOMBOLAS CALENDR	2 210	1 781	429	24.1
6247000 TRANSPORT	28 534	39 967	-11 433	-28.6
6247100 AVIS	11 105	4 642	6 463	139.2
6247200 CAR VILLE	24 970	26 122	-1 152	-4.4
6250000 FRANCHISES	151 732	126 704	25 028	19.8
6251000 DEPLACEMENTS	56 131	76 319	-20 188	-26.5
6251300 DEPLACEMENTS HORS COMPET	10 317		10 317	-
6256100 COMPETITIONS DOMICILES	4 975	25 802	-20 826	-80.7
6256200 COMPETITIONS EXTERIEURES	31 714	19 703	12 011	61.0
6257000 RECEPTION	36 051	24 331	11 720	48.2
6257100 REPAS DIRIGEANTS	3 069	522	2 547	487.9
6257200 ASSEMBLEE GENERALE	1 497	1 414	84	5.9
6257300 CEREMONIES DIVERSES	13 840	10 074	3 766	37.4
6257400 MANIFESTATIONS SPORTIVE EXEPTIONNEL	13 746	6 304	7 442	118.1
6257500 DEPENSES STAGES	34 470	48 112	-13 642	-28.3
6258200 ARBITRAGE	14 939	16 837	-1 899	-11.3
6261000 AFFRANCHISSEMENT	3 569	4 171	-602	-14.4
6262000 TELEPHONE	5 003	7 334	-2 331	-31.8
6263000 INTERNET	1 471	1 022	449	43.9
6281000 ADHESION CLUB DIVERS	20	2 042	-2 022	-99.0
6281100 AFFILIATION FSGT	401	1 376	-975	-70.9
6281200 AFFILIATION FFCO	1 180	1 140	40	3.5
6281300 AFFILIATION FEDERATION SECTION	21 877	4 375	17 502	400.1
6281400 ENGAGEMENTS	6 676	11 193	-4 517	-40.4
6281500 LICENCES	73 130	78 296	-5 167	-6.6
6281600 AFFILIATION CLUB	6 144	58 320	-52 176	-89.5
6284000 AFFILIATIONS AUTRES	888	502	386	76.9
Impôts, taxes et versements assimilés	36 055	39 386	-3 331	-8.5
6311000 TAXES SUR SALAIRES	30 829	31 239	-411	-1.3
6333000 PARTICIPAT DES EMPLOYEUR FORMAT PRO	5 227	4 363	864	19.8
6335000 PARTICIPAT AGEFIPH		3 784	-3 784	-100.0
Salaires et traitements	538 533	531 076	7 457	1.4
6411000 SAL BRUTS SIEGE+ SECTIONS	526 665	522 803	3 862	0.7
6412000 CONGES PAYES	6 415	4 435	1 980	44.6
6414000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	5 453	3 838	1 615	42.1
Charges sociales	228 653	236 287	-7 633	-3.2
6451000 COTISATION A LURSSAF	139 969	140 922	-953	-0.7
6453000 COTISATIONS AUX CAISSE DE RETRAITE	38 249	37 121	1 127	3.0
6454000 COTISATIONS AUX ASSEDIC		7 643	-7 643	-100.0
6455000 COTISATIONS PREVOYANCE	1 984	1 961	23	1.2
6458000 REGUL CHARGES SOCIALES 201	1 306	2 500	-1 194	-47.8
6458200 PHARMACIE/VISITES MEDICALES	4 622	2 820	1 801	63.9
6459200 CH/SOC/CONGES A PAYES	2 570	1 441	1 129	78.4
6473000 CARTES ORANGES	446	57	389	682.5
6475000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 009	2 033	-24	-1.2
6480000 FORMATION	27 123	25 941	1 181	4.6
6489000 CHEQUE DEJEUNER	7 634	11 076	-3 442	-31.1
6489100 CHEQUES CADOC	2 742	2 770	-28	-1.0
Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 549	14 266	283	2.0

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/08/2012	Au 31/08/2011	Montant	%
6811200 DOT/AMORT/IMMOB/CORPOREL	14 549	14 266	283	2.0
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	237 483	228 195	9 288	4.1
6510300 SUBV VERSEES AIKIDO	2 656	680	1 976	290.6
6510400 SUBV VERSEES ATHLETISME	16 102	16 150	-48	-0.3
6510600 SUBV VERSEES BASKET	39 118	25 082	14 036	56.0
6510800 SUBV VERSEES BOXE FRANCAISE	9 800	9 805	-5	
6511000 SUBV VERSEES FOOT FEMININ	17 000	18 000	-1 000	-5.6
6511100 SUBV VERSEES FOOT MASCULIN	55 436	55 300	136	0.3
6511200 SUBV VERSEES GYMNASTIQUE	17 257	17 005	252	1.5
6511300 SUBV VERSEES HANDBALL	22 970	24 800	-1 830	-7.4
6511500 SUBV VERSEES JUDO	4 000	2 300	1 700	73.9
6511700 SUBV VERSEES NANBUDO		1 073	-1 073	-100.0
6511800 SUBV VERSEES NATATION		2 525	-2 525	-100.0
6511900 SUBV VERSEES PLONGEE	7 845	4 300	3 545	82.4
6512100 SUBV VERSEES ROLLER	260		260	-
6512200 SUBV VERSEES RUGBY	44 250	49 670	-5 420	-10.9
6512300 SUBV VERSEES TAEKWONDO		1 500	-1 500	-100.0
6512900 SUBV VERSEES CAPOEIRA	790		790	-
6580000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE		5	-5	-100.0
TOTAL (II)	1 943 383	1 970 307	(26 924)	(1)
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(141 663)	(142 752)	1 089	
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	721	489	232	47.4
7641000 PRODUITS FINANCIERS	721	489	232	47.4
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	721	489	232	47
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées	3 698	4 423	-726	-16.4
6616000 INTERETS CREDIT	5	176	-171	-97.2
6680300 FRAIS FINANCIERS	3 693	4 247	-555	-13.0
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	3 698	4 423	(726)	(16)
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	(2 976)	(3 934)	958	(24)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	(144 639)	(146 686)	2 047	(1)
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	136 713	161 854	-25 141	-15.5
7712000 PRODUITS S/EXERC.ANT	20 116	29 986	-9 869	-32.9
7713000 DONS BENEVOLES	41 887	44 595	-2 708	-6.1
7714000 DONS LIBERALITES SPONSORS	74 710	87 273	-12 563	-14.4
Produits exceptionnels sur opérations en capital	31 216	18 097	13 119	72.5

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/08/2012	Au 31/08/2011	Montant	%
7781000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 475	3 095	-620	-20.0
7781100 LOCATION COURTS	5 219	3 437	1 782	51.8
7784000 SUBVENTION EXCEPTIONNELLE		10 000	-10 000	-100.0
7788000 RECETTES DIVERSES EXCEPTIONNELLES	23 522	1 565	21 957	+1 000.0
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)	167 929	179 951	(12 021)	(7)
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	77 659	41 555	36 104	86.9
6714000 DONS/LIBERALITES	36 684	31 427	5 257	16.7
6718000 AMENDES	2 895	2 170	725	33.4
6720000 CHARGES SUR EXER. ANT	38 080	7 958	30 122	378.5
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	938	1 109	-171	-15.4
6788000 CHARGES EXEPTIONNELLES	938	1 109	-171	-15.4
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)	78 596	42 664	35 933	84
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	89 333	137 287	(47 954)	(35)
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 970 371	2 007 996	(37 625)	(2)
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	2 025 677	2 017 394	8 283	
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	(55 306)	(9 399)	(45 907)	488