

Association UNION SPORTIVE SEYNOISE

Stade Municipal Léry

BP 366

83500 LA SEYNE SUR MER

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2013 au 30/06/2014

Bilan Actif

		30/06/2014			30/06/2013
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	42 556	10 488	32 069	28 907
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	16 958	13 583	3 375	4 541
	Autres immobilisations corporelles	124 453	93 832	30 621	49 708
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	629		629	82 449	
	TOTAL (I)	184 596	117 902	66 693	165 605
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	4 829		4 829	5 883
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 684		5 684	10 987
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	2 875		2 875	74 606
	Autres créances	128 814		128 814	91 230
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	302 823		302 823	263 054	
Charges constatées d'avance	3 348		3 348	12 323	
	TOTAL (II)	448 373		448 373	458 083
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF		632 969	117 902	515 067	623 687
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				629	82 449
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		30/06/2014	30/06/2013
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	142 500	126 513
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	34 951	15 988
	Total des fonds propres	177 451	142 500
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	8 827	19 689
	Total des autres fonds associatifs	8 827	19 689
	Total des fonds associatifs	186 278	162 189
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	47 777	66 799
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 870	50 108
	Dettes fiscales et sociales	98 599	126 240
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	80 542	188 852	
Produits constatés d'avance	90 000	29 500	
	Total des dettes	328 788	461 498
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	515 067	623 687
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	34 950,93	15 987,77
	(1) Dont à moins d'un an	297 180	413 753
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	32	11
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		30/06/2014	30/06/2013
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	61 052	52 256
	Prestations de services	828 825	778 517
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	365 550	375 400
	Dons	85 965	59 335
	Cotisations		
	Legs et donations	3 440	3 600
	Autres produits de gestion courante	18	36
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	27 726	42 647
	Autres produits	3 453	11 413
	Total des produits d'exploitation	1 376 029	1 323 203
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	33 778	46 205
	Variation de stock	6 357	(4 383)
	Autres achats et charges externes	580 774	566 201
	Impôts, taxes et versements assimilés	17 991	22 637
	Rémunération du personnel	494 731	492 890
	Charges sociales	161 456	151 522
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	25 801	25 894
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	11 586	17 875
	Total des charges d'exploitation	1 332 475	1 318 841
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	43 554	4 362
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 872	3 660
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1 748	1 529
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 123	2 131
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	44 678	6 493
Charges financières	Produits exceptionnels	15 881	25 044
	Charges exceptionnelles	25 152	14 952
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(9 272)	10 092
	Impôts sur les sociétés	455	597
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 394 781	1 351 907
	TOTAL DES CHARGES	1 359 830	1 335 919
	EXCEDENT ou DEFICIT	34 951	15 988
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	167 597	
	Bénévolat		
	Prestations en nature	167 597	
	Dons en nature		
	CHARGES	167 597	
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	167 597	
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	66 693	12,95	165 605	26,55	(98 911)	-59,73
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR			1 076	0,17	(1 076)	-100,00
AMORT. CONCESSIONS ET DTS SIMI			(1 076)	-0,17	1 076	100,00
Constructions	32 069	6,23	28 907	4,63	3 161	10,94
CONSTRUCT./ SOL D'AUTRUI	42 556	8,26	34 855	5,59	7 702	22,10
AMORT.CONSTR/SOL D'AUTRUI	(10 488)	-2,04	(5 948)	-0,95	(4 540)	-76,34
Installations techniques, matériel et outillage	3 375	0,66	4 541	0,73	(1 166)	-25,67
INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS	1 306	0,25	4 299	0,69	(2 993)	-69,62
INST.COMPLEXES SPECIALIS.	15 652	3,04	16 512	2,65	(860)	-5,21
AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND	(1 306)	-0,25	(4 299)	-0,69	2 993	69,62
AMORT.INST.COMPL.SPECIAL.	(12 277)	-2,38	(11 971)	-1,92	(306)	-2,56
Autres immobilisations corporelles	30 621	5,94	49 708	7,97	(19 087)	-38,40
INSTAL GENERALE AGENC AME	15 240	2,96	15 240	2,44		
MATERIEL DE TRANSPORT	91 349	17,74	91 349	14,65		
MATERIEL BUREAU ET INFO.	17 864	3,47	16 675	2,67	1 189	7,13
AMORT.AAI DIVERS	(6 630)	-1,29	(3 582)	-0,57	(3 048)	-85,08
AMORT.MATERIEL TRANSPORT	(71 586)	-13,90	(57 787)	-9,27	(13 799)	-23,88
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(15 616)	-3,03	(12 187)	-1,95	(3 429)	-28,14
Autres immobilisations financières	629	0,12	82 449	13,22	(81 820)	-99,24
DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	629	0,12	2 449	0,39	(1 820)	-74,31
CAUTIONNEMENT PRETS VEHICULES			80 000	12,83	(80 000)	-100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	448 373	87,05	458 083	73,45	(9 710)	-2,12
Matières premières, approvisionnements	4 829	0,94	5 883	0,94	(1 054)	-17,92
EQUIPEMENTS	2 021	0,39	4 508	0,72	(2 487)	-55,17
PHARMACIE	2 808	0,55	1 375	0,22	1 433	104,25
Marchandises	5 684	1,10	10 987	1,76	(5 303)	-48,27
STOCK BOUTIQUE	5 684	1,10	10 987	1,76	(5 303)	-48,27
Créances usagers et comptes rattachés	2 875	0,56	74 606	11,96	(71 731)	-96,15
MECENAT DIV A			1 000	0,16	(1 000)	-100,00
AGEFOS			11 341	1,82	(11 341)	-100,00
MECENAT DIV C			3 410	0,55	(3 410)	-100,00
CCAZ			280	0,04	(280)	-100,00
MECENAT DIV F			13 500	2,16	(13 500)	-100,00
MECENAT DIV G			2 000	0,32	(2 000)	-100,00
MECENAT DIV H			1 000	0,16	(1 000)	-100,00
MECENAT DIV L	295	0,06	5 000	0,80	(4 705)	-94,10
MECENAT DIV M	2 500	0,49			2 500	
MECENAT DIV P			15 000	2,41	(15 000)	-100,00
MECENAT DIV R			500	0,08	(500)	-100,00
MECENAT DIV S			6 130	0,98	(6 130)	-100,00
SERCCA			1 850	0,30	(1 850)	-100,00
MECENAT DIV W			3 500	0,56	(3 500)	-100,00
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	80	0,02	10 095	1,62	(10 015)	-99,21
Autres créances	128 814	25,01	91 230	14,63	37 584	41,20
ANIMATION			324	0,05	(324)	-100,00
AVANCE SUR DEP. CADETS			265	0,04	(265)	-100,00
CASH CASIBEL	99	0,02			99	
EDF			151	0,02	(151)	-100,00

Détail de l' Actif

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
ECOLE DE RUGBY					-100,00	
AVANCE SUR DEP. NAB			13		(13)	-100,00
SERCCA	163	0,03			163	
RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE			8 000	1,28	(8 000)	-100,00
CONSEIL REGIONAL PACA	24 300	4,72	66 000	10,58	(41 700)	-63,18
SUBV . TPM	35 000	6,80			35 000	
FFR - COMITE COTE D'AZUR			1 140	0,18	(1 140)	-100,00
FFR - RLV FFR			7 920	1,27	(7 920)	-100,00
LICENCES NAB	115	0,02			115	
LICENCES DIRIGEANTS			145	0,02	(145)	-100,00
LICENCES EDUC. + ENTRAIN.	240	0,05			240	
LICENCE BELASCAIN	130	0,03	2 490	0,40	(2 360)	-94,78
LICENCES + 19 ans F D 1	1 085	0,21			1 085	
LICENCES CADETS			330	0,05	(330)	-100,00
LICENCES ECOLE DE RUGBY	301	0,06			301	
Moins de 7ans			85	0,01	(85)	-100,00
Moins de 9ans			95	0,02	(95)	-100,00
Moins de 11ans			15		(15)	-100,00
Moins de 15ans			83	0,01	(83)	-100,00
MECENATS 2013/2014	27 660	5,37			27 660	
MECENATS 2014/2015	39 500	7,67			39 500	
PRODUITS A RECEVOIR	222	0,04	4 174	0,67	(3 953)	-94,69
Disponibilités	302 823	58,79	263 054	42,18	39 769	15,12
CHEQUES A ENCAISSER			5 150	0,83	(5 150)	-100,00
CREDIT MUTUEL	12 672	2,46	7 062	1,13	5 610	79,44
C. MUTUEL LIVRET BLEU	2 065	0,40	2 033	0,33	32	1,58
SOCIETE GENERALE	38 009	7,38	58 407	9,36	(20 399)	-34,92
SG LIVRET ASSOCIATIF	170 000	33,01	110 000	17,64	60 000	54,55
SOCIETE GENERALE LIVRET A	76 500	14,85	75 838	12,16	662	0,87
INT COURUS A RECEVOIR	1 178	0,23	837	0,13	342	40,84
CAISSE U.S.S.	359	0,07	472	0,08	(113)	-23,97
CAISSE ECOLE DE RUGBY	1 839	0,36	3 254	0,52	(1 415)	-43,47
FONDS DE CAISSE FIXE	200	0,04			200	
Charges constatées d'avance	3 348	0,65	12 323	1,98	(8 975)	-72,83
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	3 348	0,65	12 323	1,98	(8 975)	-72,83
TOTAL DU BILAN ACTIF	515 067	100,00	623 687	100,00	(108 621)	-17,42

Détail du Passif

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	186 278	36,17	162 189	26,00	24 089	14,85
Total des fonds propres	177 451	34,45	142 500	22,85	34 951	24,53
Fonds associatif sans droit de reprise	142 500	27,67	126 513	20,28	15 988	12,64
FONDS ASSOC. SANS DROITS	142 500	27,67	126 513	20,28	15 988	12,64
Résultat	34 951	6,79	15 988	2,56	18 963	118,61
Total des autres fonds associatifs	8 827	1,71	19 689	3,16	(10 862)	-55,17
Subventions investissement	8 827	1,71	19 689	3,16	(10 862)	-55,17
SUBV. EQUIP. REGIONS	16 000	3,11	16 000	2,57		
SUBV. EQUIPEMENT POUSSOIR	15 124	2,94	15 124	2,42		
SUBV INVEST MINIBUS	10 000	1,94	12 000	1,92	(2 000)	-16,67
SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	(32 297)	-6,27	(23 435)	-3,76	(8 862)	-37,81
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	328 788	63,83	461 498	74,00	(132 710)	-28,76
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47 777	9,28	66 799	10,71	(19 022)	-28,48
EMPRUNT MINIBUS PEUGEOT E	1 154	0,22	5 644	0,91	(4 490)	-79,55
MINIBUS EXPERT	10 444	2,03	15 440	2,48	(4 996)	-32,36
MP NT MINIB S --> 09.2017	16 666	3,24	21 481	3,44	(4 815)	-22,42
ALGECCO	19 481	3,78	24 223	3,88	(4 742)	-19,58
INTERETS COURUS A PAYER	32	0,01	11		20	184,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 870	2,30	50 108	8,03	(38 238)	-76,31
ALGECO			18 726	3,00	(18 726)	-100,00
APPS	16				16	
ARBITRES	105	0,02			105	
FRNS DIV B			11		(11)	-100,00
BT CONSEILS			13 731	2,20	(13 731)	-100,00
CASH CASIBEL			649	0,10	(649)	-100,00
CHARLEMAGNE	183	0,04	52	0,01	131	249,83
CONSULTEAM	780	0,15			780	
CORIOLIS	43	0,01	78	0,01	(35)	-44,71
DEPLACEMENTS, FRAIS			576	0,09	(576)	-100,00
ECOLE DE RUGBY	467	0,09			467	
EUROSSUD	3 642	0,71			3 642	
FRNS DIV F	21		56	0,01	(35)	-62,48
GP BOISSONS	473	0,09			473	
GROUPAMA			1 634	0,26	(1 634)	-100,00
IBOX			1 971	0,32	(1 971)	-100,00
FRNS DIV L	200	0,04			200	
MAAF ASSURANCES			1 363	0,22	(1 363)	-100,00
MONEVAR	252	0,05	251	0,04	1	0,33
PROVENCE CAFE	14				14	
SERCCA			299	0,05	(299)	-100,00
SFR			38	0,01	(38)	-100,00
SPORT & CO			2 694	0,43	(2 694)	-100,00
FOURN. FACT NON PARVENUES	5 675	1,10	7 979	1,28	(2 304)	-28,88
Dettes fiscales et sociales	98 599	19,14	126 240	20,24	(27 641)	-21,90
REMUNERATIONS PERSONNEL	2 222	0,43			2 222	
SALAIRES 06/2013			38 539	6,18	(38 539)	-100,00
DETTE PROV. PR CONGES A PAYER	3 099	0,60	4 972	0,80	(1 873)	-37,67

Détail du Passif

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
URSSAF	13 991	2,72	12 086	1,94	1 905	15,76
AGRR PREVOYANCE	2 565	0,50	2 460	0,39	105	4,25
UGRR	10 134	1,97	9 559	1,53	575	6,02
CHGES SOC/CONGES A PAYER	727	0,14	1 492	0,24	(764)	-51,26
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	6 590	1,28	6 531	1,05	59	0,90
ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	455	0,09	597	0,10	(142)	-23,79
AUTRES CHARGES A PAYER	58 817	11,42	50 004	8,02	8 813	17,62
Autres dettes	80 542	15,64	188 852	30,28	(108 310)	-57,35
CLUB HOUSE			588	0,09	(588)	-100,00
CLIENTS AVOIRS A ETABIE	2 500	0,49	9 850	1,58	(7 350)	-74,62
FFR - COMITE COTE D'AZUR	9 022	1,75			9 022	
PHILIBERT OLIVIER			19 500	3,13	(19 500)	-100,00
PHILIBERT PATRICK	29 000	5,63	19 500	3,13	9 500	48,72
MURIE THIERRY	30 000	5,82	139 414	22,35	(109 414)	-78,48
FFR - RLV FFR	20				20	
AAE SUR MECENATS DE LA SAISON	10 000	1,94			10 000	
Produits constatés d'avance	90 000	17,47	29 500	4,73	60 500	205,08
PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	90 000	17,47	29 500	4,73	60 500	205,08
Total du passif	515 067	100,00	623 687	100,00	(108 621)	-17,42

Détail du compte de résultat

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 376 029	100,00	1 323 203	100,00	52 826	3,99
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	61 052	4,44	52 256	3,95	8 797	16,83
707100 RECETTES BUVETTE	39 583	2,88	31 173	2,36	8 410	26,98
707200 VENTES REPAS MECENES	2 669	0,19	2 537	0,19	133	5,22
707300 VENTES BOUTIQUES	15 920	1,16	15 211	1,15	709	4,66
707310 AUTRES VENTES	2 880	0,21	3 335	0,25	(455)	-13,64
Prestations de services	828 825	60,23	778 517	58,84	50 308	6,46
706110 RECETTE MATCHES A DOMICIL	41 324	3,00	22 035	1,67	19 289	87,54
706119 RECETTES MATCHS PHAS FINAL	7 972	0,58	7 920	0,60	52	0,66
706140 ABONNEMENTS	2 700	0,20	3 475	0,26	(775)	-22,30
706200 COTISATIONS SUR LICENCES	12 145	0,88	38 071	2,88	(25 926)	-68,10
706400 FONDS DE BLOCAGE FFR	17 245	1,25	19 031	1,44	(1 786)	-9,39
706800 RECETTES LOC TERRAIN	342	0,02			342	
706810 RECETTES ORG. PH FINALE	3 342	0,24	5 129	0,39	(1 786)	-34,83
708000 MECENATS	678 487	49,31	614 505	46,44	63 983	10,41
708290 LOTO	5 359	0,39	6 501	0,49	(1 142)	-17,57
708300 LOCATIONS DIVERSES	3 075	0,22	3 558	0,27	(483)	-13,58
708800 AUTRES PDUITS. ACTIS ANNEXES	3 705	0,27			3 705	
708801 ECOLE RUGBY MANIF.	16 513	1,20	17 917	1,35	(1 404)	-7,83
708820 INDEMNITES KM FFR	19 404	1,41	23 091	1,75	(3 687)	-15,97
708821 INDEMNITES KM BENEVOLES	17 212	1,25	17 285	1,31	(73)	-0,42
Subventions d'exploitation	365 550	26,57	375 400	28,37	(9 850)	-2,62
741000 SUBV. EXPLOIT. ETAT	3 000	0,22			3 000	
742010 SUBV. EXPLOIT. - CONSEIL REGIO	48 600	3,53	84 000	6,35	(35 400)	-42,14
743010 SUBV. EXPLOIT. - CONSEIL GENER	43 000	3,12	45 000	3,40	(2 000)	-4,44
744010 SUBV. EXPLOIT. - MAIRIE S	198 450	14,42	191 400	14,46	7 050	3,68
744020 SUBV. EXPLOIT. - TPM	72 500	5,27	55 000	4,16	17 500	31,82
Dons	85 965	6,25	59 335	4,48	26 630	44,88
754500 LICENCES DIRIGEANTS	10 250	0,74	12 895	0,97	(2 645)	-20,51
754510 LICENCES +-19	29 195	2,12	29 030	2,19	165	0,57
754511 LICENCES LOISIRS	1 280	0,09	1 200	0,09	80	6,67
754550 LICENCES CADETS	6 670	0,48	3 440	0,26	3 230	93,90
754560 LICENCES ECOLE DE RUGBY	38 570	2,80	12 770	0,97	25 800	202,04
Legs et donations	3 440	0,25	3 600	0,27	(160)	-4,44
758500 IND. PERCUES MUTATION	3 440	0,25	3 600	0,27	(160)	-4,44
Autres produits de gestion courante	18		36		(18)	-49,05
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	18		36		(18)	-49,05
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de	27 726	2,01	42 647	3,22	(14 921)	-34,99
791000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	5 744	0,42	6 006	0,45	(261)	-4,35
791100 SUBVENTIONS S/ EMPLOI			5 312	0,40	(5 312)	-100,00
791400 AVANTAGE EN NATURE LOGEME			167	0,01	(167)	-100,00
791640 INDEMN. JOURNAL. CPAM	13 255	0,96	20 058	1,52	(6 803)	-33,92
791641 INDEMN. AGRR PERCUES	8 726	0,63	11 105	0,84	(2 379)	-21,42
Autres produits	3 453	0,25	11 413	0,86	(7 960)	-69,74
757100 AGEFOS- IND. FORMATION	3 453	0,25	11 413	0,86	(7 960)	-69,74
Total des charges de fonctionnement	1 332 475	96,83	1 318 841	99,67	13 634	1,03
Achats	33 778	2,45	46 205	3,49	(12 427)	-26,90
607100 ACHATS CLUB MARQUET	22 227	1,62	15 095	1,14	7 132	47,24
607150 CLUB HOUSE LERY	6 653	0,48	7 786	0,59	(1 134)	-14,56
607200 ACHATS BOUTIQUE	2 970	0,22	17 671	1,34	(14 701)	-83,19

Détail du compte de résultat

		01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
607300	AUTRES ACHATS MARCHANDISE			1 585	0,12	(1 585)	-100,00
607400	ECOLE RUGBY MANIF ACHATS	2 047	0,15	4 068	0,31	(2 021)	-49,68
607500	MANIF EXTERIEURES	60				60	
609100	RABAIS, REMISES, RIST. OBTENUS	(178)	-0,01			(178)	
Variation de stock		6 357	0,46	(4 383)	-0,33	10 741	245,04
603720	VARIAT. STOCK BOUTIQUE	5 303	0,39	(6 019)	-0,45	11 322	188,12
603200	VAR.STOCKS AUTR.APPROVIS.	1 054	0,08	1 635	0,12	(581)	-35,55
Autres achats et charges externes		580 774	42,21	566 201	42,79	14 573	2,57
606100	EAU EDF	4 435	0,32	5 771	0,44	(1 336)	-23,15
606310	EQUIPEMENTS COMMUNS	51 126	3,72	80 743	6,10	(29 617)	-36,68
606320	PETIT EQUIP & OUTILLAGE	4 077	0,30	2 911	0,22	1 166	40,07
606330	FOURNITURES D'ENTRETIEN	251	0,02	37		215	586,85
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIV	1 857	0,13	1 267	0,10	589	46,52
606500	PHARMACIE	8 146	0,59	7 311	0,55	836	11,43
606800	FOURNITURES ANIMATIONS			520	0,04	(520)	-100,00
611000	SOUS-TRAITANCE ANIMATION	2 400	0,17	2 300	0,17	100	4,35
613000	LOCATIONS DIVERSES			71	0,01	(71)	-100,00
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	7 762	0,56	9 223	0,70	(1 461)	-15,85
613510	LOCATION PISCINE	542	0,04	1 295	0,10	(754)	-58,19
613520	LOCATION TERMINAL CB	503	0,04	502	0,04	1	0,17
614000	CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	1 399	0,10	546	0,04	853	156,18
615200	ENTRETIENS IMMEUBLE	3 029	0,22	843	0,06	2 185	259,07
615500	SUR BIENS MOBILIERES			1 995	0,15	(1 995)	-100,00
615511	LITTORAL BUREAUTIQUE	3 675	0,27	3 964	0,30	(288)	-7,28
615512	ENTRETIENS VETEMENTS			3 642	0,28	(3 642)	-100,00
615610	AZUR CONCEPTION			278	0,02	(278)	-100,00
615620	CANAL +	230	0,02	451	0,03	(222)	-49,15
616000	PRIMES D'ASSURANCE	2 533	0,18	2 561	0,19	(28)	-1,09
616100	MULTIRISQUES	2 744	0,20	3 044	0,23	(299)	-9,83
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	20		175	0,01	(155)	-88,57
622600	HONORAIRES			1 930	0,15	(1 930)	-100,00
622610	HONORAIRES EXPERT COMPTAB	10 583	0,77	6 957	0,53	3 626	52,12
622620	HONORAIRES CAC	4 463	0,32	4 515	0,34	(51)	-1,13
622630	HONORAIRES SOCIALES	12 061	0,88	5 166	0,39	6 895	133,45
623000	PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	24 523	1,78	22 442	1,70	2 081	9,27
623110	FILM USS			2 167	0,16	(2 167)	-100,00
623140	PANNEAUTIQUE MECENES			969	0,07	(969)	-100,00
623150	ENGAGEMENTS EQUIPE	620	0,05	687	0,05	(67)	-9,75
623155	ENGAGEMENT ECOLE DE RUGBY	3 817	0,28	3 150	0,24	667	21,17
623200	LOTO	2 000	0,15	599	0,05	1 401	233,89
623210	ANIMATIONS ECOLE DE RUGBY	433	0,03	1 739	0,13	(1 306)	-75,11
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	4 378	0,32	2 821	0,21	1 557	55,18
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	28 357	2,06			28 357	
623800	DIVERS POURBOIRES DONS			290	0,02	(290)	-100,00
624001	TRANSPORT COLLECTIF EQUIP	5 200	0,38	1 210	0,09	3 990	329,75
625101	VOYAGE & DEPL. DIRIGEANTS			1 707	0,13	(1 707)	-100,00
625102	INDEMNITES KM BENEVOLES	17 212	1,25	17 285	1,31	(73)	-0,42
625120	VOYAG & DEPL. JOUEURS A L'ES	248	0,02	284	0,02	(36)	-12,75
625121	DEPLACEMENTS DIRIG. + EQUIPES	36 395	2,64	53 921	4,08	(17 526)	-32,50
625130	INDEMNITES KILOMETRIQUES	118 114	8,58			118 114	
625131	INDEMNITES KM EQUIPE 1			69 635	5,26	(69 635)	-100,00
625136	INDEMNITES KM ENTRAINEURS			44 635	3,37	(44 635)	-100,00
625137	INDEMNITES KM PERS. MEDIC			14 097	1,07	(14 097)	-100,00
625140	INDEMNITES ARBITRES	13 536	0,98	10 513	0,79	3 024	28,76
625150	INDEMNITES DELEGUES SPORT FEDI			2 947	0,22	(2 947)	-100,00
625221	STAGE EQUIPE 1	8 101	0,59	7 283	0,55	818	11,23
625230	HOTEL DIRIGEANTS			60		(60)	-100,00
625231	HOTEL EQUIPES	14 188	1,03	9 414	0,71	4 774	50,72
625500	RESTAURANT DIRIGEANTS	1 477	0,11	767	0,06	710	92,48
625501	REPAS EQUIPES	49 346	3,59	7 462	0,56	41 884	561,26

Détail du compte de résultat

		01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
625600	RECEPTION MECENES	27 782	2,02	11 517	0,87	16 265	141,23
625700	REPAS SUR PLACE DIRIGEANT			3 533	0,27	(3 533)	-100,00
625701	REPAS SUR PLACE EQUIPES			14 065	1,06	(14 065)	-100,00
625706	RECEPTION EQUIPES CADETS	643	0,05	4 196	0,32	(3 553)	-84,68
626100	AFFRANCHISSEMENTS	971	0,07	1 524	0,12	(553)	-36,27
626216	TELEPHONE ECOLE RUGBY	455	0,03	455	0,03		-0,03
626227	TELEPHONE SECRETARIAT	243	0,02	843	0,06	(600)	-71,19
626235	FAX	264	0,02	368	0,03	(103)	-28,09
626240	TELEPHONE CENTRE DE F	494	0,04	352	0,03	142	40,32
626400	PORTABLE MISE À DISPO	2 560	0,19	2 930	0,22	(370)	-12,64
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	334	0,02	371	0,03	(37)	-9,94
627050	FRAIS BANCAIRES SUR CB	50		27		23	83,41
627800	AUTRES FRAIS ET COM- PREST S.			13		(13)	-100,00
628000	DIVERS			285	0,02	(285)	-100,00
628050	FORMATION DU PERSONNEL	2 068	0,15	11 998	0,91	(9 930)	-82,76
628100	COTISATIONS	1 361	0,10	4 540	0,34	(3 179)	-70,02
628140	TIMBRES FFR	210	0,02	2 000	0,15	(1 790)	-89,50
628150	MUTATIONS	17 715	1,29	9 095	0,69	8 620	94,78
628151	LICENCES +-19	36 342	2,64	42 664	3,22	(6 322)	-14,82
628152	LICENCES LOISIRS			1 050	0,08	(1 050)	-100,00
628153	LICENCES CADETS	3 760	0,27	3 200	0,24	560	17,50
628155	LICENCES ECOLE DE RUGBY	13 259	0,96	12 350	0,93	909	7,36
628156	LICENCES DIRIGEANTS + ENTRAINE	12 418	0,90	4 824	0,36	7 594	157,42
628210	REDEVANCES FFR	4 750	0,35	4 000	0,30	750	18,75
628300	FORFAIT USS cpte FFR			350	0,03	(350)	-100,00
628500	CARTONS FFR	5 315	0,39	5 550	0,42	(235)	-4,23
Impôts, taxes, versements assimilés		17 991	1,31	22 637	1,71	(4 646)	-20,52
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	15 712	1,14	16 499	1,25	(787)	-4,77
633300	FORMATION CONTINUE	2 279	0,17	6 138	0,46	(3 859)	-62,87
Rémunération du personnel		494 731	35,95	492 890	37,25	1 841	0,37
641100	SALAIRES BRUTS EQUIPE 1	323 311	23,50	273 804	20,69	49 507	18,08
641110	SALAIRES BRUTS ENTRAINEUR	76 803	5,58	79 958	6,04	(3 155)	-3,95
641120	SALAIRES BRUTS STAFF TECH	32 992	2,40	16 997	1,28	15 995	94,10
641125	SALAIRES BRUTS ECOLE RUGB			10 102	0,76	(10 102)	-100,00
641130	SALAIRES BRUTS PERS. ADM	33 187	2,41	57 479	4,34	(24 293)	-42,26
641135	SALAIRES BRUTS CENTRE DE FORMA	7 557	0,55	1 127	0,09	6 430	570,79
641140	SALAIRES CONTRAT PRO			31 526	2,38	(31 526)	-100,00
641141	PRIMES ET GRAT. EQUIPE 1			1 994	0,15	(1 994)	-100,00
641142	PRIMES ET GRAT.	22 755	1,65	19 436	1,47	3 319	17,07
641150	INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.			580	0,04	(580)	-100,00
641200	PROVISION CONGES PAYES	(1 873)	-0,14	(526)	-0,04	(1 347)	-255,82
641400	AVANTAGE EN NATURE LOGEME			414	0,03	(414)	-100,00
Charges sociales		161 456	11,73	151 522	11,45	9 934	6,56
645101	COTISATIONS URSSAF	113 761	8,27	82 299	6,22	31 461	38,23
645200	COTISATIONS PREVOYANCE	8 053	0,59	6 513	0,49	1 540	23,65
645300	COTISATIONS RETRAITE	26 932	1,96	24 982	1,89	1 950	7,81
645400	COTISATIONS ASSEDIC			17 876	1,35	(17 876)	-100,00
645800	PROVISION CHARGES CONGES	(764)	-0,06	(157)	-0,01	(607)	-385,51
647100	IJSS NET VERSEES	13 184	0,96	19 755	1,49	(6 571)	-33,26
647500	MEDECINE DU TRAVAIL-PHAR	291	0,02	254	0,02	37	14,44
Dotation aux amortissements		25 801	1,88	25 894	1,96	(93)	-0,36
681120	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	25 801	1,88	25 894	1,96	(93)	-0,36
Autres charges		11 586	0,84	17 875	1,35	(6 289)	-35,18
654000	PERTES/CREANCES IRRECOURV	6 000	0,44			6 000	
654400	PERTES/ CREANCES IRRECOURV.			9 880	0,75	(9 880)	-100,00
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	14		75	0,01	(61)	-81,07
658119	RECETTES MATCH PH. FINALE	5 572	0,40	7 920	0,60	(2 348)	-29,65

Détail du compte de résultat

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	43 554	3,17	4 362	0,33	39 192	898,42
RESULTAT FINANCIER	1 123	0,08	2 131	0,16	(1 007)	-47,28
Intérêts et produits financiers	2 872	0,21	3 660	0,28	(788)	-21,54
760000 PRODUITS FINANCIERS	2 872	0,21	2 465	0,19	406	16,47
764000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME			1 195	0,09	(1 195)	-100,00
Intérêts et charges financières	1 748	0,13	1 529	0,12	219	14,31
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	1 748	0,13	1 529	0,12	219	14,31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	44 678	3,25	6 493	0,49	38 185	588,08
Produits exceptionnels	15 881	1,15	25 044	1,89	(9 163)	-36,59
771000 PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GES			200	0,02	(200)	-100,00
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 019	0,51	14 563	1,10	(7 544)	-51,80
777000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	8 862	0,64	10 281	0,78	(1 419)	-13,81
Charges exceptionnelles	25 152	1,83	14 952	1,13	10 200	68,22
671000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION			2 511	0,19	(2 511)	-100,00
671200 PENALITES AMENDES FISC &	135	0,01	1 163	0,09	(1 028)	-88,40
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 837	1,80	10 916	0,82	13 921	127,52
687100 DOT. EXCEPT. AUX AMORTIS.	181	0,01	362	0,03	(181)	-50,09
Résultat exceptionnel	(9 272)	-0,67	10 092	0,76	(19 363)	-191,88
Impôts sur les sociétés	455	0,03	597	0,05	(142)	-23,79
695000 IMPOTS SUR SOCIETE	455	0,03	597	0,05	(142)	-23,79
TOTAL DES PRODUITS	1 394 781	101,36	1 351 907	102,17	42 874	3,17
TOTAL DES CHARGES	1 359 830	98,82	1 335 919	100,96	23 911	1,79
Résultat	34 951	2,54	15 988	1,21	18 963	118,61
Contribution en nature - Produits	167 597	12,18			167 597	
Prestations en nature	167 597	12,18			167 597	
871000 MISE A DISPOSITION GRATUITE	167 597	12,18			167 597	
Contribution en nature - Charges	167 597	12,18			167 597	
Mise à disposition gratuite biens et services	167 597	12,18			167 597	
861000 MISE A DISPOSITION GRATUITE	167 597	12,18			167 597	

Détail du compte de résultat

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 376 029	100,00	1 323 203	100,00	52 826	3,99
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	61 052	4,44	52 256	3,95	8 797	16,83
RECETTES BUVETTE	39 583	2,88	31 173	2,36	8 410	26,98
VENTES REPAS MECENES	2 669	0,19	2 537	0,19	133	5,22
VENTES BOUTIQUES	15 920	1,16	15 211	1,15	709	4,66
AUTRES VENTES	2 880	0,21	3 335	0,25	(455)	-13,64
Prestations de services	828 825	60,23	778 517	58,84	50 308	6,46
RECETTE MATCHES A DOMICIL	41 324	3,00	22 035	1,67	19 289	87,54
RECETTES MATCHS PHAS FINAL	7 972	0,58	7 920	0,60	52	0,66
ABONNEMENTS	2 700	0,20	3 475	0,26	(775)	-22,30
COTISATIONS SUR LICENCES	12 145	0,88	38 071	2,88	(25 926)	-68,10
FONDS DE BLOCAGE FFR	17 245	1,25	19 031	1,44	(1 786)	-9,39
RECETTES LOC TERRAIN	342	0,02			342	
RECETTES ORG. PH FINALE	3 342	0,24	5 129	0,39	(1 786)	-34,83
MECENATS	678 487	49,31	614 505	46,44	63 983	10,41
LOTO	5 359	0,39	6 501	0,49	(1 142)	-17,57
LOCATIONS DIVERSES	3 075	0,22	3 558	0,27	(483)	-13,58
AUTRES PDUITS. ACTIS ANNEXES	3 705	0,27			3 705	
ECOLE RUGBY MANIF.	16 513	1,20	17 917	1,35	(1 404)	-7,83
INDEMNITES KM FFR	19 404	1,41	23 091	1,75	(3 687)	-15,97
INDEMNITES KM BENEVOLES	17 212	1,25	17 285	1,31	(73)	-0,42
Subventions d'exploitation	365 550	26,57	375 400	28,37	(9 850)	-2,62
SUBV. EXPLOIT. ETAT	3 000	0,22			3 000	
SUBV. EXPLOIT. - CONSEIL REGIO	48 600	3,53	84 000	6,35	(35 400)	-42,14
SUBV. EXPLOIT. - CONSEIL GENER	43 000	3,12	45 000	3,40	(2 000)	-4,44
SUBV. EXPLOIT. - MAIRIE S	198 450	14,42	191 400	14,46	7 050	3,68
SUBV. EXPLOIT. - TPM	72 500	5,27	55 000	4,16	17 500	31,82
Dons	85 965	6,25	59 335	4,48	26 630	44,88
LICENCES DIRIGEANTS	10 250	0,74	12 895	0,97	(2 645)	-20,51
LICENCES +-19	29 195	2,12	29 030	2,19	165	0,57
LICENCES LOISIRS	1 280	0,09	1 200	0,09	80	6,67
LICENCES CADETS	6 670	0,48	3 440	0,26	3 230	93,90
LICENCES ECOLE DE RUGBY	38 570	2,80	12 770	0,97	25 800	202,04
Legs et donations	3 440	0,25	3 600	0,27	(160)	-4,44
IND. PERCUES MUTATION	3 440	0,25	3 600	0,27	(160)	-4,44
Autres produits de gestion courante	18		36		(18)	-49,05
PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	18		36		(18)	-49,05
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de	27 726	2,01	42 647	3,22	(14 921)	-34,99
TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	5 744	0,42	6 006	0,45	(261)	-4,35
SUBVENTIONS S/ EMPLOI			5 312	0,40	(5 312)	-100,00
AVANTAGE EN NATURE LOGEME			167	0,01	(167)	-100,00
INDEMN. JOURNAL. CPAM	13 255	0,96	20 058	1,52	(6 803)	-33,92
INDEMN. AGRR PERCUES	8 726	0,63	11 105	0,84	(2 379)	-21,42
Autres produits	3 453	0,25	11 413	0,86	(7 960)	-69,74
AGEFOS- IND. FORMATION	3 453	0,25	11 413	0,86	(7 960)	-69,74
Total des charges de fonctionnement	1 332 475	96,83	1 318 841	99,67	13 634	1,03
Achats	33 778	2,45	46 205	3,49	(12 427)	-26,90

Détail du compte de résultat

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
ACHATS CLUB MARQUET	22 227	1,62	15 095	1,14	7 132	47,24
CLUB HOUSE LERY	6 653	0,48	7 786	0,59	(1 134)	-14,56
ACHATS BOUTIQUE	2 970	0,22	17 671	1,34	(14 701)	-83,19
AUTRES ACHATS MARCHANDISE			1 585	0,12	(1 585)	-100,00
ECOLE RUGBY MANIF ACHATS	2 047	0,15	4 068	0,31	(2 021)	-49,68
MANIF EXTERIEURES	60				60	
RABAIS, REMISES, RIST. OBTENUS	(178)	-0,01			(178)	
Variation de stock	6 357	0,46	(4 383)	-0,33	10 741	245,04
VARIAT. STOCK BOUTIQUE	5 303	0,39	(6 019)	-0,45	11 322	188,12
VAR.STOCKS AUTR.APPROVIS.	1 054	0,08	1 635	0,12	(581)	-35,55
Autres achats et charges externes	580 774	42,21	566 201	42,79	14 573	2,57
EAU EDF	4 435	0,32	5 771	0,44	(1 336)	-23,15
EQUIPEMENTS COMMUNS	51 126	3,72	80 743	6,10	(29 617)	-36,68
PETIT EQUIP & OUTILLAGE	4 077	0,30	2 911	0,22	1 166	40,07
FOURNITURES D'ENTRETIEN	251	0,02	37		215	586,85
FOURNITURES ADMINISTRATIV	1 857	0,13	1 267	0,10	589	46,52
PHARMACIE	8 146	0,59	7 311	0,55	836	11,43
FOURNITURES ANIMATIONS			520	0,04	(520)	-100,00
SOUS-TRAITANCE ANIMATION	2 400	0,17	2 300	0,17	100	4,35
LOCATIONS DIVERSES			71	0,01	(71)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES	7 762	0,56	9 223	0,70	(1 461)	-15,85
LOCATION PISCINE	542	0,04	1 295	0,10	(754)	-58,19
LOCATION TERMINAL CB	503	0,04	502	0,04	1	0,17
CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	1 399	0,10	546	0,04	853	156,18
ENTRETIENS IMMEUBLE	3 029	0,22	843	0,06	2 185	259,07
SUR BIENS MOBILIERES			1 995	0,15	(1 995)	-100,00
LITTORAL BUREAUTIQUE	3 675	0,27	3 964	0,30	(288)	-7,28
ENTRETIENS VETEMENTS			3 642	0,28	(3 642)	-100,00
AZUR CONCEPTION			278	0,02	(278)	-100,00
CANAL +	230	0,02	451	0,03	(222)	-49,15
PRIMES D'ASSURANCE	2 533	0,18	2 561	0,19	(28)	-1,09
MULTIRISQUES	2 744	0,20	3 044	0,23	(299)	-9,83
DOCUMENTATION TECHNIQUE	20		175	0,01	(155)	-88,57
HONORAIRES			1 930	0,15	(1 930)	-100,00
HONORAIRES EXPERT COMPTAB	10 583	0,77	6 957	0,53	3 626	52,12
HONORAIRES CAC	4 463	0,32	4 515	0,34	(51)	-1,13
HONORAIRES SOCIALES	12 061	0,88	5 166	0,39	6 895	133,45
PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	24 523	1,78	22 442	1,70	2 081	9,27
FILM USS			2 167	0,16	(2 167)	-100,00
PANNEAUTIQUE MECENES			969	0,07	(969)	-100,00
ENGAGEMENTS EQUIPE	620	0,05	687	0,05	(67)	-9,75
ENGAGEMENT ECOLE DE RUGBY	3 817	0,28	3 150	0,24	667	21,17
LOTO	2 000	0,15	599	0,05	1 401	233,89
ANIMATIONS ECOLE DE RUGBY	433	0,03	1 739	0,13	(1 306)	-75,11
CADEAUX A LA CLIENTELE	4 378	0,32	2 821	0,21	1 557	55,18
CATALOGUES ET IMPRIMES	28 357	2,06			28 357	
DIVERS POURBOIRES DONS			290	0,02	(290)	-100,00
TRANSPORT COLLECTIF EQUIP	5 200	0,38	1 210	0,09	3 990	329,75
VOYAGE & DEPL. DIRIGEANTS			1 707	0,13	(1 707)	-100,00
INDEMNITES KM BENEVOLES	17 212	1,25	17 285	1,31	(73)	-0,42
VOYAG & DEPL. JOUEURS A L'ES	248	0,02	284	0,02	(36)	-12,75
DEPLACEMENTS DIRIG. + EQUIPES	36 395	2,64	53 921	4,08	(17 526)	-32,50
INDEMNITES KILOMETRIQUES	118 114	8,58			118 114	
INDEMNITES KM EQUIPE 1			69 635	5,26	(69 635)	-100,00
INDEMNITES KM ENTRAINEURS			44 635	3,37	(44 635)	-100,00
INDEMNITES KM PERS. MEDIC			14 097	1,07	(14 097)	-100,00
INDEMNITES ARBITRES	13 536	0,98	10 513	0,79	3 024	28,76
INDEMNITES DELEGUES SPORT FED1			2 947	0,22	(2 947)	-100,00
STAGE EQUIPE 1	8 101	0,59	7 283	0,55	818	11,23
HOTEL DIRIGEANTS			60		(60)	-100,00

Détail du compte de résultat

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
HOTEL EQUIPES	14 188	1,03	9 414	0,71	4 774	50,72
RESTAURANT DIRIGEANTS	1 477	0,11	767	0,06	710	92,48
REPAS EQUIPES	49 346	3,59	7 462	0,56	41 884	561,26
RECEPTION MECENES	27 782	2,02	11 517	0,87	16 265	141,23
REPAS SUR PLACE DIRIGEANT			3 533	0,27	(3 533)	-100,00
REPAS SUR PLACE EQUIPES			14 065	1,06	(14 065)	-100,00
RECEPTION EQUIPES CADETS	643	0,05	4 196	0,32	(3 553)	-84,68
AFFRANCHISSEMENTS	971	0,07	1 524	0,12	(553)	-36,27
TELEPHONE ECOLE RUGBY	455	0,03	455	0,03		-0,03
TELEPHONE SECRETARIAT	243	0,02	843	0,06	(600)	-71,19
FAX	264	0,02	368	0,03	(103)	-28,09
TELEPHONE CENTRE DE F	494	0,04	352	0,03	142	40,32
PORTABLE MISE À DISPO	2 560	0,19	2 930	0,22	(370)	-12,64
SERVICES BANCAIRES ET ASS	334	0,02	371	0,03	(37)	-9,94
FRAIS BANCAIRES SUR CB	50		27		23	83,41
AUTRES FRAIS ET COM- PREST S.			13		(13)	-100,00
DIVERS			285	0,02	(285)	-100,00
FORMATION DU PERSONNEL	2 068	0,15	11 998	0,91	(9 930)	-82,76
COTISATIONS	1 361	0,10	4 540	0,34	(3 179)	-70,02
TIMBRES FFR	210	0,02	2 000	0,15	(1 790)	-89,50
MUTATIONS	17 715	1,29	9 095	0,69	8 620	94,78
LICENCES +-19	36 342	2,64	42 664	3,22	(6 322)	-14,82
LICENCES LOISIRS			1 050	0,08	(1 050)	-100,00
LICENCES CADETS	3 760	0,27	3 200	0,24	560	17,50
LICENCES ECOLE DE RUGBY	13 259	0,96	12 350	0,93	909	7,36
LICENCES DIRIGEANTS + ENTRAINE	12 418	0,90	4 824	0,36	7 594	157,42
REDEVANCES FFR	4 750	0,35	4 000	0,30	750	18,75
FORFAIT USS cpte FFR			350	0,03	(350)	-100,00
CARTONS FFR	5 315	0,39	5 550	0,42	(235)	-4,23
Impôts, taxes, versements assimilés	17 991	1,31	22 637	1,71	(4 646)	-20,52
TAXE SUR LES SALAIRES	15 712	1,14	16 499	1,25	(787)	-4,77
FORMATION CONTINUE	2 279	0,17	6 138	0,46	(3 859)	-62,87
Rémunération du personnel	494 731	35,95	492 890	37,25	1 841	0,37
SALAIRES BRUTS EQUIPE 1	323 311	23,50	273 804	20,69	49 507	18,08
SALAIRES BRUTS ENTRAINEUR	76 803	5,58	79 958	6,04	(3 155)	-3,95
SALAIRES BRUTS STAFF TECH	32 992	2,40	16 997	1,28	15 995	94,10
SALAIRES BRUTS ECOLE RUGB			10 102	0,76	(10 102)	-100,00
SALAIRES BRUTS PERS. ADM	33 187	2,41	57 479	4,34	(24 293)	-42,26
SALAIRES BRUTS CENTRE DE FORMA	7 557	0,55	1 127	0,09	6 430	570,79
SALAIRES CONTRAT PRO			31 526	2,38	(31 526)	-100,00
PRIMES ET GRAT. EQUIPE 1			1 994	0,15	(1 994)	-100,00
PRIMES ET GRAT.	22 755	1,65	19 436	1,47	3 319	17,07
INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.			580	0,04	(580)	-100,00
PROVISION CONGES PAYES	(1 873)	-0,14	(526)	-0,04	(1 347)	-255,82
AVANTAGE EN NATURE LOGEME			414	0,03	(414)	-100,00
Charges sociales	161 456	11,73	151 522	11,45	9 934	6,56
COTISATIONS URSSAF	113 761	8,27	82 299	6,22	31 461	38,23
COTISATIONS PREVOYANCE	8 053	0,59	6 513	0,49	1 540	23,65
COTISATIONS RETRAITE	26 932	1,96	24 982	1,89	1 950	7,81
COTISATIONS ASSEDIC			17 876	1,35	(17 876)	-100,00
PROVISION CHARGES CONGES	(764)	-0,06	(157)	-0,01	(607)	-385,51
IJSS NET VERSEES	13 184	0,96	19 755	1,49	(6 571)	-33,26
MEDECINE DU TRAVAIL-PHAR	291	0,02	254	0,02	37	14,44
Dotation aux amortissements	25 801	1,88	25 894	1,96	(93)	-0,36
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	25 801	1,88	25 894	1,96	(93)	-0,36

Détail du compte de résultat

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Variations	%
Autres charges	11 586	0,84	17 875	1,35	(6 289)	-35,18
PERTES/CREANCES IRRECOUVR	6 000	0,44			6 000	
PERTES/ CREANCES IRRECOUV.			9 880	0,75	(9 880)	-100,00
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	14		75	0,01	(61)	-81,07
RECETTES MATCH PH. FINALE	5 572	0,40	7 920	0,60	(2 348)	-29,65
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	43 554	3,17	4 362	0,33	39 192	898,42
RESULTAT FINANCIER	1 123	0,08	2 131	0,16	(1 007)	-47,28
Intérêts et produits financiers	2 872	0,21	3 660	0,28	(788)	-21,54
PRODUITS FINANCIERS	2 872	0,21	2 465	0,19	406	16,47
REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEMENT			1 195	0,09	(1 195)	-100,00
Intérêts et charges financières	1 748	0,13	1 529	0,12	219	14,31
INTERETS DES EMPRUNTS	1 748	0,13	1 529	0,12	219	14,31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	44 678	3,25	6 493	0,49	38 185	588,08
Produits exceptionnels	15 881	1,15	25 044	1,89	(9 163)	-36,59
PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GES			200	0,02	(200)	-100,00
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 019	0,51	14 563	1,10	(7 544)	-51,80
SUBV.INVEST.VIREES RESULT	8 862	0,64	10 281	0,78	(1 419)	-13,81
Charges exceptionnelles	25 152	1,83	14 952	1,13	10 200	68,22
CHARGES EXCEP./OP.GESTION			2 511	0,19	(2 511)	-100,00
PENALITES AMENDES FISC &	135	0,01	1 163	0,09	(1 028)	-88,40
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 837	1,80	10 916	0,82	13 921	127,52
DOT. EXCEPT. AUX AMORTIS.	181	0,01	362	0,03	(181)	-50,09
Résultat exceptionnel	(9 272)	-0,67	10 092	0,76	(19 363)	-191,88
Impôts sur les sociétés	455	0,03	597	0,05	(142)	-23,79
IMPOTS SUR SOCIETE	455	0,03	597	0,05	(142)	-23,79
TOTAL DES PRODUITS	1 394 781	101,36	1 351 907	102,17	42 874	3,17
TOTAL DES CHARGES	1 359 830	98,82	1 335 919	100,96	23 911	1,79
Résultat	34 951	2,54	15 988	1,21	18 963	118,61
Contribution en nature - Produits	167 597	12,18			167 597	
Prestations en nature	167 597	12,18			167 597	
MISE A DISPOSITION GRATUITE	167 597	12,18			167 597	
Contribution en nature - Charges	167 597	12,18			167 597	
Mise à disposition gratuite biens et services	167 597	12,18			167 597	
MISE A DISPOSITION GRATUITE	167 597	12,18			167 597	

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/07/2013 30/06/2014	12 mois	01/07/2012 30/06/2013	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	889 877	<i>100,00</i>	830 772	<i>100,00</i>	59 105	<i>7,11</i>
Ventes de marchandises	61 052	<i>6,86</i>	52 256	<i>6,29</i>	8 797	<i>16,83</i>
- Achats de marchandises	33 956	<i>55,62</i>	46 205	<i>88,42</i>	(12 249)	<i>-26,51</i>
- Variation stocks de marchandises	5 303	<i>8,69</i>	(6 019)	<i>-11,52</i>	11 322	<i>-188,12</i>
MARGE COMMERCIALE (a)	21 793	<i>35,69</i>	12 069	<i>23,10</i>	9 724	<i>80,57</i>
Production vendue	828 825	<i>93,14</i>	778 517	<i>93,71</i>	50 308	<i>6,46</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	828 825	<i>93,14</i>	778 517	<i>93,71</i>	50 308	<i>6,46</i>
- Achats stockés approvisionnement	(178)	<i>-0,02</i>			(178)	
- Variation des stocks et approvisionnement	1 054	<i>0,13</i>	1 635	<i>0,21</i>	(581)	<i>-35,55</i>
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	827 949	<i>99,89</i>	776 881	<i>99,79</i>	51 068	<i>6,57</i>
MARGES (Commerciale + Production)	849 741	<i>95,49</i>	788 950	<i>94,97</i>	60 791	<i>7,71</i>
- Achats non stockés (c)	69 892	<i>7,85</i>	98 558	<i>11,86</i>	(28 667)	<i>-29,09</i>
- Autres charges externes (c)	510 883	<i>57,41</i>	467 643	<i>56,29</i>	43 240	<i>9,25</i>
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	268 967	<i>30,23</i>	222 749	<i>26,81</i>	46 218	<i>20,75</i>
+ Subventions d'exploitation	365 550	<i>41,08</i>	375 400	<i>45,19</i>	(9 850)	<i>-2,62</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	17 991	<i>2,02</i>	22 637	<i>2,72</i>	(4 646)	<i>-20,52</i>
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	486 004	<i>54,61</i>	481 785	<i>57,99</i>	4 219	<i>0,88</i>
- Charges sociales	161 456	<i>18,14</i>	151 522	<i>18,24</i>	9 934	<i>6,56</i>
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(30 934)	<i>-3,48</i>	(57 795)	<i>-6,96</i>	26 861	<i>-46,48</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	89 423	<i>10,05</i>	62 971	<i>7,58</i>	26 452	<i>42,01</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	18 999	<i>2,14</i>	31 542	<i>3,80</i>	(12 543)	<i>-39,76</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	25 801	<i>2,90</i>	25 894	<i>3,12</i>	(93)	<i>-0,36</i>
- Autres charges de gestion courante	11 586	<i>1,30</i>	17 875	<i>2,15</i>	(6 289)	<i>-35,18</i>
RESULTAT EXPLOITATION	40 101	<i>4,51</i>	(7 051)	<i>-0,85</i>	47 152	<i>-668,77</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun	3 453	<i>0,39</i>	11 413	<i>1,37</i>	(7 960)	<i>-69,74</i>
+ Produits financiers	2 872	<i>0,32</i>	3 660	<i>0,44</i>	(788)	<i>-21,54</i>
- Charges financières	1 748	<i>0,20</i>	1 529	<i>0,18</i>	219	<i>14,31</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	44 678	<i>5,02</i>	6 493	<i>0,78</i>	38 185	<i>588,08</i>
Produits exceptionnels	15 881	<i>1,78</i>	25 044	<i>3,01</i>	(9 163)	<i>-36,59</i>
- Charges exceptionnelles	25 152	<i>2,83</i>	14 952	<i>1,80</i>	10 200	<i>68,22</i>
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(9 272)	<i>-1,04</i>	10 092	<i>1,21</i>	(19 363)	<i>-191,88</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	455	<i>0,05</i>	597	<i>0,07</i>	(142)	<i>-23,79</i>
RESULTAT DE L'EXERCICE	34 951	<i>3,93</i>	15 988	<i>1,92</i>	18 963	<i>118,61</i>

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **515 067** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 394 781** euros et un total **charges** de **1 359 830** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **34 951** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2013** et finit le **30/06/2014**.

Il a une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice : Néant

Principes et conventions générales:

Les états financiers ont été établis en conformité avec:

- Le PCG de 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 comptables:
 - 2000-06 et 2003-07 sur les actifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs
- le règlement 099.01 des associations et fondations

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Aides en nature:

La ville de la Seyne sur mer a mis à la disposition du club divers locaux, stades et terrains, ainsi que leur entretien pour une valeur estimée à 167 597€.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2014
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 076				1 076	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 076				1 076	
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	34 855		7 702			42 556
Instal technique, matériel outillage industriels	20 811				3 853	16 958
Instal., agencement, aménagement divers	15 240					15 240
Matériel de transport	91 349					91 349
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 675		1 189			17 864
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	178 929		8 890		3 853	183 967
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	82 449				81 820	629
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	82 449				81 820	629
TOTAL	262 455		8 890		86 749	184 596

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2014
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 076		1 076	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 076		1 076	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	5 948	4 540		10 488
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 270	1 166	3 853	13 583
	Autres instal., agencement, aménagement divers	3 582	3 048		6 630
	Matériel de transport	57 787	13 799		71 586
	Matériel de bureau, mobilier	12 187	3 429		15 616
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 773	25 982	3 853	117 902	
TOTAL	96 850	25 982	4 929	117 902	

Créances et Dettes

		30/06/2014	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	629	629	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 875	2 875	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	59 300	59 300	
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	69 514	69 514		
Charges constatées d'avances	3 348	3 348		
TOTAL DES CREANCES		135 666	135 666	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2014	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	32	32		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	47 745	16 137	31 608	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 870	11 870		
	Personnel et comptes rattachés	5 320	5 320		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 006	34 006		
	Impôts sur les bénéfiques	455	455		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	58 817	58 817		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	80 542	80 542		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	90 000	90 000			
TOTAL DES DETTES		328 788	297 180	31 608	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		19 043			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2014
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			90 000
SUBVENTION TPM	01/07/2014 31/12/2014	45 000	
MECENATS 2014/2015	01/07/2014 30/06/2015	45 000	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			90 000

--

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2014
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 348
Location copieur	01/07/2014 07/09/2014	525	
CCAZ - Mutations 2014/2015	01/07/2014 30/06/2015	2 550	
Abonnement télécommunications	01/07/2014 31/07/2014	22	
Location terminal Monevar	01/07/2014 31/12/2014	252	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 348

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	126 513	15 988		142 500
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	15 988	34 951	15 988	34 951
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	19 689		10 862	8 827
Provisions réglementées				
TOTAL	162 189	50 939	26 849	186 278