



Assemblée Générale Financière
27 Novembre 2015 à 18h30
Maison Régionale du Rugby
579 Avenue Jean Moulin – 83220 Le Pradet

Procès-verbal de l'Assemblée Générale Financière

La parole est au Président **Henri Mondino** qui déclare ouverte l'Assemblée Générale Financière du Comité Territorial Côte d'Azur de Rugby.

Présents :

Les Présidents des clubs du Var et des Alpes Maritimes, les Membres du Comité Directeur, les élus, les bénévoles et salariés,
Monsieur L'adjoint au Maire du PRADET,
Monsieur Joël CANAPA, représentant le Président de la Région PACA,
Monsieur Guy Molveau, représentant la Fédération Française de Rugby,
Madame Sandrine Sureda, représentant le Commissaire aux comptes.

Lecture est faite du :

- Nombre de clubs présents et représentés : 37
- Nombre de voix : 274 (quorum 153)

Le quorum de voix étant atteint, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le **Trésorier Général du Comité Côte d'Azur de Rugby, Jean Claude Franceschi** prend la parole et retrace l'activité de la Trésorerie durant la saison écoulée :

Lors de cette assemblée nous avons évoqué la bonne santé financière de notre comité.

Nos fonds propres sont de 372 535 euros avant le résultat de cette année qui est un bénéfice de 38 112 euros.

Résultat qui est pour l'essentiel du à une augmentation de la subvention de la FFR pour 10 130 euros décidé le 29 juin 2015 et du résultat bénéficiaire d'un match de coupe d'Europe que nous avons organisé avec le comité de Provence est qui nous a communiqué en aout 2015 le montant de notre part qui est de 23 600 euros.

Sur l'ensemble de l'année notre budget a augmenté : 923 976 euros (hors match barbarians) pour 891 551 euros l'année dernière soit une augmentation de 32 425 euros. Nos dépenses ont elles diminuées de 12 670 euros ce qui met en évidence notre rigueur et l'investissement de chacun en sachant que le poste qui augmente le plus est le poste des salaires.

Comme convenu il y a deux ans lors de notre assemblée ou nous avons du augmenter le cout des licences pour équilibrer notre budget, il a été décidé de reverser une partie de cette richesse exceptionnelle aux clubs sous plusieurs formes :

- 1) Sur la base des équipes et des licenciés :
 - a. chaque club aura droit à 100 euros quel que soit le nombre de licenciés,
 - b. tous les clubs qui ont une école de rugby auront 50 euros de plus, bonifié de 50 euros supplémentaire pour les écoles qui ont plus de 150 enfants,
 - c. chaque club ayant des féminines auront 50 euros de plus,
 - d. les clubs ayant plus de 300 licenciés auront un bonus de 100 euros.

- 2) Actions spécifiques :
 - a. Renforcer la formation par le biais de « formations de formateurs » : 3000 € seront dédiés à cette action
 - b. POS – Aide à la rédaction et mise en place du projet des clubs : 5000 € seront dédiés à cette action
 - c. Addictologie, prévention des risques en milieu sportif : 3000 € seront dédiés à cette action

Sur la base des licences au 15 novembre nous établirons un listing pour chiffrer précisément la somme revenant à chaque club mais le plus petit percevra 155 euros (Vésubie) et le plus haut sera de 521 euros (La Valette).

Globalement il paraît normal que le reversement se fasse sur une proportionnalité du nombre de licenciés et d'équipes engagées puisque cela est le critère de facturation de nos frais de gestion aux clubs.

Il a été précisé également que l'ensemble des opérations menées par le comité, bénévoles inclus, se chiffre à 1 389 770 euros.

La part de la FFR dans ce budget est de 20% toutes subventions confondues alors que les richesses développées par le seul comité sont de 42%.

Force est de constater que la mise en place depuis plusieurs années d'une politique d'autosuffisance au travers de la recherche de partenaires et bénévoles permet aujourd'hui de faire face à nos engagements et aux commandes de la FFR.

Combien de temps ?

Nous nous devons d'être vigilants, réactifs et créatifs pour compenser la baisse des aides de nos collectivités qui sont très claires la dessus : pas d'augmentation et certainement des baisses.

Le bilan financier sera joint au rapport.

Compte de bilan :

Actif	N / 2015	N-1 / 2014
Immobilisations incorporelles	162 869,00 €	169 770,00 €
Immobilisations corporelles	1 453 674,00 €	1 534 287,00 €
Immobilisations financières	0,00 €	228,00 €
Stock	9 183,00 €	21 535,00 €
Créances clients	52 466,00 €	52 412,00 €
Créances clubs	141 078,00 €	81 578,00 €
Créances autres comités	8 097,00 €	6 176,00 €
Créances subventions à recevoir	66 346,00 €	143 743,00 €
Créances autres tiers débiteurs	4 162,00 €	15 103,00 €
Provision dépréciation club	-6 413,00 €	-6 413,00 €
Disponibilités	240 711,00 €	189 500,00 €
Charges constatées d'Avance	18 180,00 €	19 107,00 €
Total	2 150 353,00 €	2 227 026,00 €

Passif	N / 2015	N-1 / 2014
Fonds Associatifs	63 194,00 €	63 194,00 €
Subventions d'investissement/Biens renouvelables	408 548,00 €	459 977,00 €
Réserve pour projet associatif	249 000,00 €	249 000,00 €
Report à nouveau	60 341,00 €	15 896,00 €
Résultat d'exercice	38 112,00 €	-6 984,00 €
Subventions d'investissement	655 522,00 €	672 772,00 €
Emprunts	278 626,00 €	307 791,00 €
Dettes à la FFR	240 544,00 €	249 931,00 €
Dettes des clubs	28 042,00 €	51 445,00 €
Dettes aux fournisseurs	32 908,00 €	51 278,00 €
Dettes fiscales et sociales	34 471,00 €	29 252,00 €
Autres tiers créditeurs	12 125,00 €	29 832,00 €
Produits constatés d'avance	48 921,00 €	53 642,00 €
Total	2 150 353,00 €	2 227 026,00 €

Produits :

Classe 70	2015	2014
Billetterie générale	7 230,00 €	22 686,00 €
Recettes des manifestations	175 420,00 €	0,00 €
Partenariat	43 900,00 €	46 000,00 €
Gestion des licences	105 916,00 €	103 180,00 €
Loyer bail mairie du Pradet	12 676,00 €	12 600,00 €
Recettes autres	29 041,00 €	19 330,00 €
Total	374 183,00 €	203 796,00 €

Classe 74 Subventions	2015	2014
Subv. fonction. FFR	175 013,00 €	164 883,00 €
Subv. DRJS CNDS	35 700,00 €	31 200,00 €
Subv. Conseil général	8 000,00 €	0,00 €
Subv. Sportives FFR	39 992,00 €	29 201,00 €
Subv. Région PACA	86 166,00 €	71 500,00 €
Subv. Pôle espoirs FFR	55 788,00 €	50 620,00 €
Subv. AT6N	426,00 €	0,00 €
Subv. CNASEA Emplois	25 433,00 €	20 039,00 €
Subv. FFR Emplois	50 000,00 €	50 000,00 €
Total	476 518,00 €	417 443,00 €

Classe 75 Produits de gest. cour.	2015	2014
Rec. Opérations sportives	88 870,00 €	88 607,00 €
Dons non affectés	40 562,00 €	36 835,00 €
Recettes autres	55,00 €	1 703,00 €
Total	129 487,00 €	127 145,00 €

Classe 76 Produits financiers	2015	2014
Revenus placements	1 847,00 €	1 209,00 €
Autres produits financiers	85,00 €	0,00 €
Total	1 932,00 €	1 209,00 €

Classe 77 Produits exception.	2015	2014
Mécénats	33 670,00 €	54 800,00 €
Autres produits financiers	1 390,00 €	0,00 €
Produits/ Exo. Antérieurs	9 306,00 €	19 417,00 €
Cession actif (véhicule)	9 900,00 €	0,00 €
Quote part subv. inves.	17 251,00 €	17 251,00 €
Total	71 517,00 €	91 468,00 €

Classe 78 Reprises	2015	2014
Reprises dépréciat. Créances	0,00 €	13 793,00 €
Total	0,00 €	13 793,00 €

Classe 79 transfert de charges	2015	2014
Transfert de charges	22 810,00 €	36 697,00 €
Total	22 810,00 €	36 697,00 €

Total général **1 076 447,00 €** **891 551,00 €**

Charges

Classe 60 Achats	2015	2014
Stocks + consommables	30 043,00 €	27 793,00 €
Fournitures + Petits matériels	22 148,00 €	19 113,00 €
Mat. + Vêtements sportifs	17 905,00 €	26 141,00 €
Total	70 096,00 €	73 047,00 €
Classe 61 Services extérieurs	2015	2014
Sous traitance	5 766,00 €	1 709,00 €
Crédits Baux	10 215,00 €	4 853,00 €
Location mobi. + Immobil.	28 399,00 €	42 216,00 €
Entretien + Maintenance	13 992,00 €	15 463,00 €
Assurances	7 769,00 €	6 998,00 €
Etudes + Documentation	4 147,00 €	5 756,00 €
Total	70 288,00 €	76 995,00 €
Classe 62 Autres services ext.	2015	2014
Honoraires	12 217,00 €	10 956,00 €
Communication	25 048,00 €	10 106,00 €
Billetterie (dont barbarians 152 471€)	161 340,00 €	75 210,00 €
Bénévolat don km	40 562,00 €	36 835,00 €
Transports + Déplace. + Récep.	250 599,00 €	208 092,00 €
Délégués, arbitres, médical,...	27 307,00 €	28 292,00 €
Poste + Téléphone	14 454,00 €	15 690,00 €
Services bancaires	1 104,00 €	739,00 €
Cotisations	205,00 €	155,00 €
Total	532 836,00 €	386 075,00 €
Classe 63 Impôt et taxes	2015	2014
Taxes	942,00 €	4 101,00 €
Total	942,00 €	4 101,00 €
Classe 64 charges de personnel	2015	2014
Salaires et charges	234 479,00 €	221 114,00 €
Total	234 479,00 €	221 114,00 €
Classe 65 Charges gest. cour.	2015	2014
Créances irrécouvrables	1 289,00 €	13 793,00 €
Charges diverses	8 244,00 €	8 163,00 €
Total	9 533,00 €	21 956,00 €
Classe 66 Ch. fin.+excep.+Dot.	2015	2014
Charges financières	6 498,00 €	6 836,00 €
Charges / ext. Antérieurs	16 519,00 €	17 586,00 €
Cession des immos	9 720,00 €	3 251,00 €
Dot. Amortissements	87 425,00 €	87 574,00 €
Total	120 162,00 €	115 247,00 €
Total général	1 038 336,00 €	898 535,00 €

Autres partenariats :

	2015	2014
Mécénat nature	45 609,00 €	14 954,00 €
Mécénat Prestation	23 415,00 €	31 401,00 €
Bénévolat	396 770,00 €	403 116,00 €
Total	465 794,00 €	451 485,00 €
Nombres de Bénévoles :	216	218

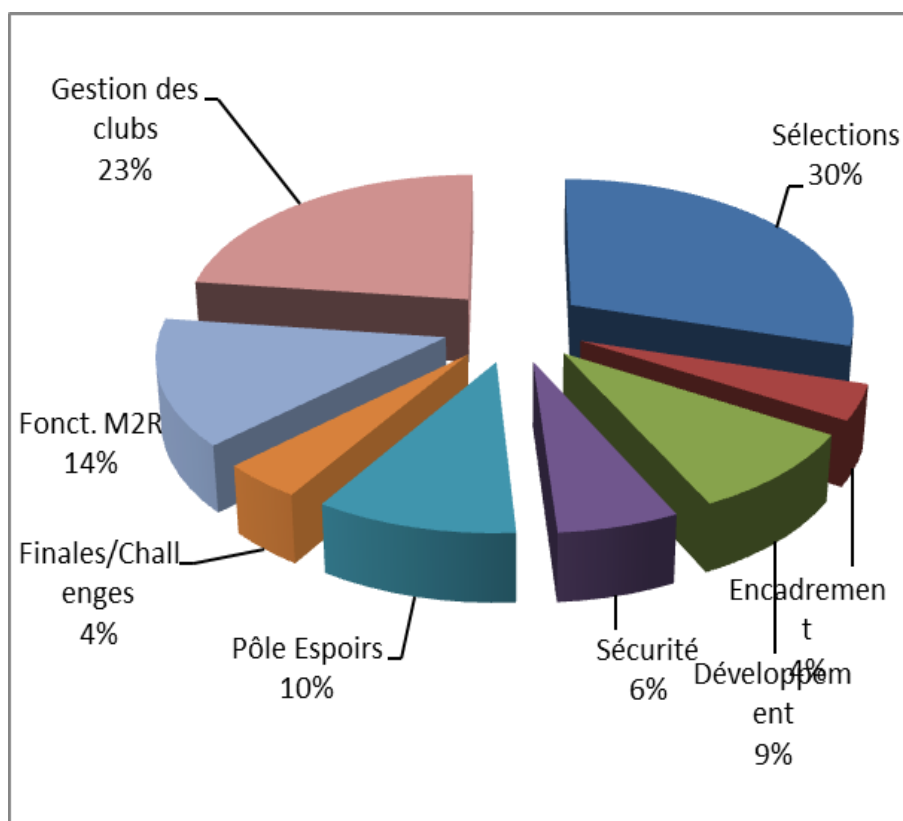
Charges analytiques :

Vie du comité	459 895,00 €
Fonctionnement	114 696,00 €
Délégués de matchs	8 881,00 €
Barbarians	908,00 €
Animations	9 673,00 €
Victoires du comité	1 563,00 €
Partenariat	19 984,00 €
Commission scolaire	2 106,00 €
Cohésion sociale	191,00 €
Commission arbitres	11 073,00 €
Formation tech. Pédag.	16 793,00 €
Académie 1ère lignes	2 292,00 €
Pôle espoirs	58 574,00 €
Commission pôle HN	16 014,00 €
Accessibilité	231,00 €
Coupe de la fédération	10 601,00 €
Challenge M26	20 946,00 €
Ecole de rugby	3 295,00 €
CET M15	8 899,00 €
Taddeï N2 M15	130,00 €
Taddeï N2 M16	21 337,00 €
Taddeï N2 M17	17 589,00 €
AT6N M18	11 292,00 €
Ligue PACA	25 178,00 €
Finales/Challenges	8 227,00 €
Féminines	13 519,00 €
Rugby 7	10 599,00 €
Médical	11 379,00 €
Total général	885 865,00 €

Affectation des charges par activités :

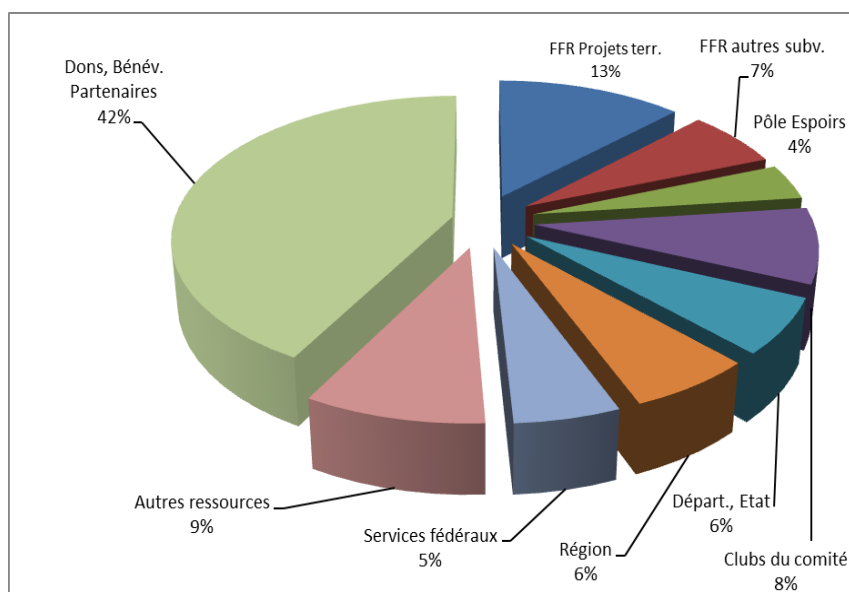
2015

Sélections	262 249,00 €
Encadrement	35 199,00 €
Développement	82 239,00 €
Sécurité	53 739,00 €
Pôle Espoirs	88 779,00 €
Finales/Challenges	35 935,00 €
Fonct. M2R	124 439,00 €
Gestion des clubs	203 286,00 €
Total	885 865,00 €



Nature des ressources :

	2015
FFR Projets terr.	175 013,00 €
FFR autres subv.	89 992,00 €
Pôle Espoirs	55 788,00 €
Clubs du comité	117 415,00 €
Départ., Etat	86 809,00 €
Région	86 166,00 €
Services fédéraux	72 050,00 €
Autres ressources	122 611,00 €
Dons, Bénév. Partenaires	583 926,00 €
Total	1 389 770,00 €



Bénévolat du comité

N°	Objet	Total h	Valorisation
1	Présidence	1250	16 250,00 €
2	Comité Directeur	582,4	7 571,20 €
3	Bureau Directeur	561,6	7 300,80 €
4	Coordination du Comité	292,6	3 803,80 €
5	Coordination des Clubs	63	819,00 €
6	Secrétariat général	1925	25 025,00 €
7	Trésorerie	325	4 225,00 €
8	PHN Organisation Jeunes	1137	14 781,00 €
9	PHN M15	28	364,00 €
10	PHN M16	526	6 838,00 €
11	PHN M17	320	4 160,00 €
12	PHN M18	190	2 470,00 €
13	PHN Féminines	360	4 680,00 €
14	PHN R7	48	624,00 €
15	PHN Organisation Adultes	1008	13 104,00 €
16	PHN Coupe Fédération	119	1 547,00 €
17	PHN M26	540	7 020,00 €
18	PHN Formation	6	78,00 €
19	PHN EDR	120	1 560,00 €
20	PHN Scolaire	100	1 300,00 €
21	Cohésion Sociale	294	3 822,00 €
22	Pôle Espoirs	126	1 638,00 €
23	Arbitres	2024	26 312,00 €
24	Directeurs de Matches	406,4	5 283,20 €
25	Médical	148,8	1 934,40 €
26	Epreuves et Calendriers	1188	15 444,00 €
27	Mutations et Affiliations	1296	16 848,00 €
28	Discipline	669,8	8 707,40 €
29	Règlements	612	7 956,00 €
30	Appels	80	1 040,00 €
31	Billetterie	297	3 861,00 €
32	Evénementiel - Victoire comté	1386	18 018,00 €
33	Conformité des Stades	200	2 600,00 €
34	Communication - Informatique	1296	16 848,00 €
	Total gestion comité	19525,6	253 832,80 €
35	Sécurité Rencontre Organisation	254	3 302,00 €
36	Sécurité Rencontre Accueil	828	10 764,00 €
37	Organisation Barbarians	300	3 900,00 €
	Total Rencontres CTCAZ	1382	17 966,00 €
38	Sécurité Rencontre Org. RCT	1003,2	13 041,60 €
39	Sécurité Rencontre Accueil RCT	8610	111 930,00 €
	Total Rencontres RCT	9613,2	124 971,60 €
	Total	30520,8	396 770,40 €

Intervention de **Madame Sureda**, représentant **M. Bernard Roux Commissaire aux Comptes**, qui clôture la lecture des comptes.

 **Rapport du Commissaire aux Comptes**

CF Rapport du Commissaire aux Comptes

Sébastien Rizza, Secrétaire Général, laisse le choix de vote à l'assemblée.

A l'unanimité l'assemblée décide de voter à main levée.

- Approbation du bilan et comptes de résultat au 30 juin 2015
⇒ **Les comptes arrêtés au 30 juin 2015 sont approuvés à l'unanimité.**

19H30 - Fin de l'Assemblée Générale financière.