



# Compte rendu

Assemblée Générale Financière 2016

Jeudi 17 novembre 2016 à 18h30

**Maison Régionale du Rugby – Le Pradet**

**Comité Territorial Côte d'Azur de Rugby**

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 Partenaires,
- les bénévoles et salariés,
- Madame Béatrice Manzanares, Conseillère municipale déléguée aux Sports et aux Solidarités – Ville de Toulon,
- Monsieur Bernard Roux, Commissaire aux comptes.

Lecture est faite du :

- Nombre de clubs présents et représentés : 32
- Nombre de voix : 233 (quorum 142)

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.

# Actif

<b>Actif</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Immobilisations incorporelles	162 869,00 €	155 665,00 €
Immobilisations corporelles	1 453 674,00 €	1 395 403,00 €
Immobilisations financières	0,00 €	23 800,00 €
Stock	9 183,00 €	8 107,00 €
Créances clients	52 466,00 €	25 687,00 €
Créances clubs	141 078,00 €	176 197,00 €
Créances subventions à recevoir	66 346,00 €	132 457,00 €
Créances autres tiers débiteurs	12 259,00 €	6 437,00 €
Provision dépréciation club	-6 413,00 €	0,00 €
Disponibilités	240 711,00 €	223 592,00 €
Charges constatées d'Avance	18 180,00 €	19 581,00 €
<b>Total</b>	<b>2 150 353,00 €</b>	<b>2 166 926,00 €</b>

# Passif

Passif	N-1 / 2015	N / 2016
Fonds Associatifs	63 194,00 €	63 194,00 €
Subventions d'investissement/Biens renouvelables	408 548,00 €	382 833,00 €
Réserve pour projet associatif	249 000,00 €	249 000,00 €
Report à nouveau	60 341,00 €	124 168,00 €
Résultat d'exercice	38 112,00 €	4 515,00 €
Subventions d'investissement	655 522,00 €	638 271,00 €
Emprunts	278 626,00 €	256 980,00 €
Dettes à la FFR	240 544,00 €	313 567,00 €
Dettes des clubs	28 042,00 €	25 484,00 €
Dettes aux fournisseurs	32 908,00 €	16 802,00 €
Dettes fiscales et sociales	34 471,00 €	35 449,00 €
Autres tiers créditeurs	12 125,00 €	35 421,00 €
Produits constatés d'avance	48 921,00 €	21 242,00 €
<b>Total</b>	<b>2 150 353,00 €</b>	<b>2 166 926,00 €</b>

# Produits

<b>Classe 70</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Billetterie générale	7 230,00 €	6 000,00 €
Recettes des manifestations	175 420,00 €	0,00 €
Partenariat	43 900,00 €	25 950,00 €
Gestion des licences	105 916,00 €	100 168,00 €
Loyer bail mairie du Pradet	12 676,00 €	12 695,00 €
Recettes autres	29 041,00 €	21 337,00 €
<b>Total</b>	<b>374 183,00 €</b>	<b>166 150,00 €</b>

<b>Classe 74 Subventions</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Subv. fonction. FFR	175 013,00 €	175 013,00 €
Subv. DRJS CNDS	35 700,00 €	39 655,00 €
Subv. Conseil général+ TPM	8 000,00 €	6 000,00 €
Subv. Sportives FFR	39 992,00 €	42 609,00 €
Subv. Région PACA	86 166,00 €	126 634,00 €
Subv. Pôle espoirs FFR	55 788,00 €	48 700,00 €
Subv. AT6N	426,00 €	410,00 €
Subv. CNASEA Emplois	25 433,00 €	33 635,00 €
Subv. FFR Emplois	50 000,00 €	52 775,00 €
<b>Total</b>	<b>476 518,00 €</b>	<b>525 431,00 €</b>

# Produits

<b>Classe 75 Produits de gest. cour.</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Rec. Opérations sportives	88 870,00 €	102 549,00 €
Dons non affectés	40 562,00 €	39 371,00 €
Recettes autres	55,00 €	363,00 €
<b>Total</b>	<b>129 487,00 €</b>	<b>142 283,00 €</b>

<b>Classe 76 Produits financiers</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Revenus placements	1 847,00 €	1 407,00 €
Autres produits financiers	85,00 €	57,00 €
<b>Total</b>	<b>1 932,00 €</b>	<b>1 464,00 €</b>

<b>Classe 77 Produits exception.</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Mécénats	33 670,00 €	54 217,00 €
Autres produits financiers	1 390,00 €	0,00 €
Produits/ Exo. Antérieurs	9 306,00 €	830,00 €
Cession actif (véhicule)	9 900,00 €	0,00 €
Quote part subv. inves.	17 251,00 €	17 251,00 €
<b>Total</b>	<b>71 517,00 €</b>	<b>72 298,00 €</b>

# Produits

<b>Classe 78 Reprises</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Reprises dépréciat. Créances	0,00 €	6 413,00 €
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6 413,00 €</b>
<b>Classe 79 transfert de charges</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Transfert de charges	22 810,00 €	28 145,00 €
<b>Total</b>	<b>22 810,00 €</b>	<b>28 145,00 €</b>
<b>Total général</b>	<b>1 076 447,00 €</b>	<b>942 184,00 €</b>

# Assemblée générale financière 2016

## Charges

<b>Classe 60 Achats</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Stocks consommables	30 043,00 €	40 998,00 €
Fournitures + Petits matériels	22 148,00 €	11 688,00 €
Mat. + Vêtements sportifs	17 905,00 €	25 330,00 €
<b>Total</b>	<b>70 096,00 €</b>	<b>78 016,00 €</b>

<b>Classe 61 Services extérieurs</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Sous traitance	5 766,00 €	15 417,00 €
Crédits Baux	10 215,00 €	10 578,00 €
Location mobi. + Immobil.	28 399,00 €	26 887,00 €
Entretien + Maintenance	13 992,00 €	17 434,00 €
Assurances	7 769,00 €	9 267,00 €
Etudes + Documentation	4 147,00 €	5 942,00 €
<b>Total</b>	<b>70 288,00 €</b>	<b>85 525,00 €</b>

# Charges

<b>Classe 62 Autres services ext.</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Honoraires/Pers détaché	12 217,00 €	21 058,00 €
Communication	25 048,00 €	21 305,00 €
Billetterie	161 340,00 €	35 539,00 €
Bénévolat don km	40 562,00 €	39 371,00 €
Transports + Déplace. + Récep.	250 599,00 €	211 966,00 €
Défraiements	27 307,00 €	14 868,00 €
Poste + Téléphone	14 454,00 €	13 879,00 €
Services bancaires	1 104,00 €	620,00 €
Cotisations	205,00 €	250,00 €
<b>Total</b>	<b>532 836,00 €</b>	<b>358 856,00 €</b>
<b>Classe 63 Impôt et taxes</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Taxes	942,00 €	4 373,00 €
<b>Total</b>	<b>942,00 €</b>	<b>4 373,00 €</b>

# Charges

<b>Classe 64 charges de personnel</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Salaires et charges	234 479,00 €	274 420,00 €
<b>Total</b>	<b>234 479,00 €</b>	<b>274 420,00 €</b>
<b>Classe 65 Charges gest. cour.</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Créances irrécouvrables	1 289,00 €	6 413,00 €
Charges diverses	8 244,00 €	30 128,00 €
<b>Total</b>	<b>9 533,00 €</b>	<b>36 541,00 €</b>
<b>Classe 66 Ch. fin.+excep.+Dot.</b>	<b>N-1 / 2015</b>	<b>N / 2016</b>
Charges financières	6 498,00 €	5 757,00 €
Charges / ext. Antérieures	16 519,00 €	6 311,00 €
Cession des immos	9 720,00 €	212,00 €
Dot. Amortissements	87 425,00 €	87 658,00 €
<b>Total</b>	<b>120 162,00 €</b>	<b>99 938,00 €</b>
<b>Total général</b>	<b>1 038 336,00 €</b>	<b>937 669,00 €</b>

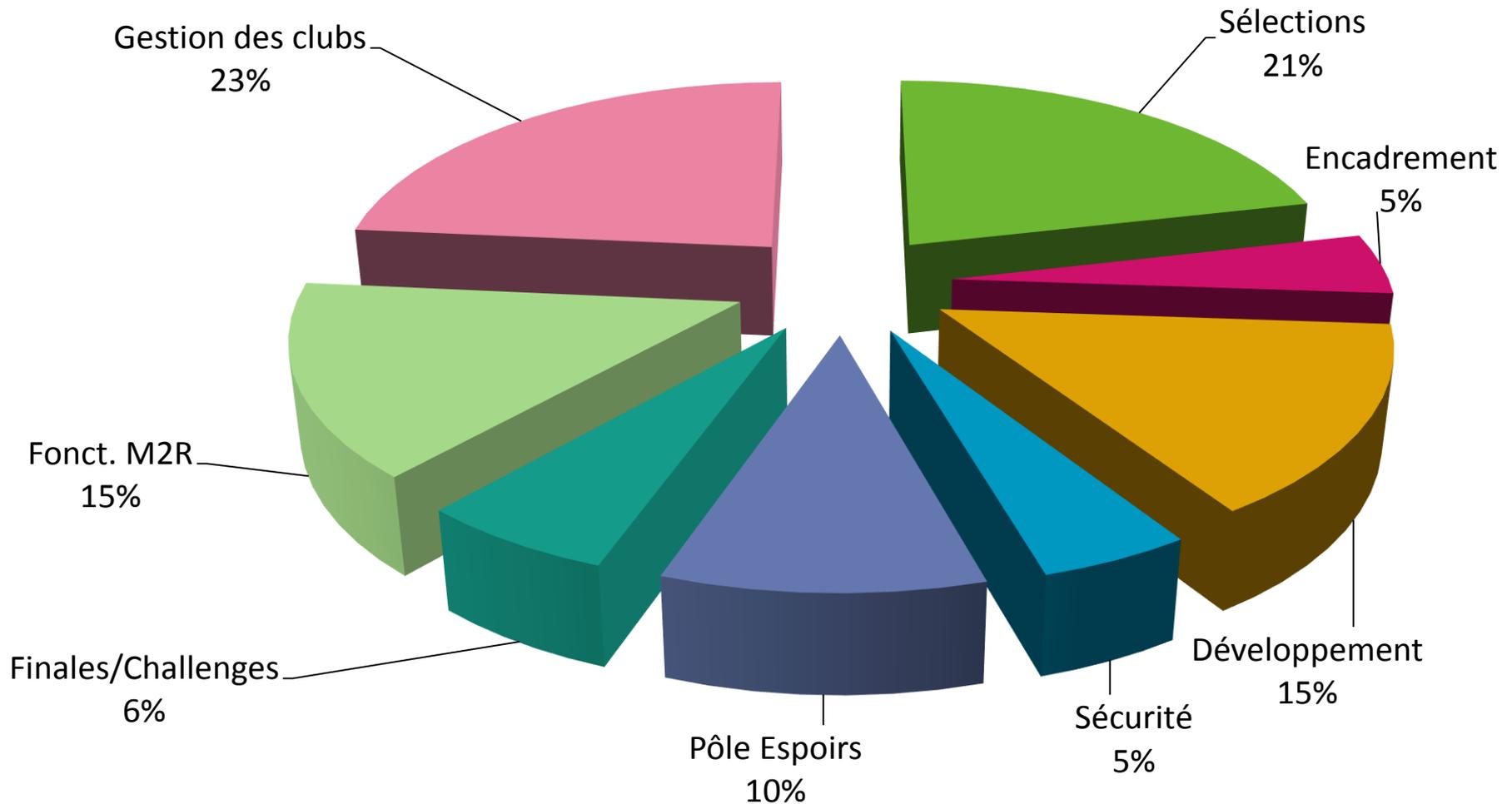
## Autres Partenariats

	2015	2016
Mécénat nature	45 609,00 €	29 369,00 €
Mécénat Prestation	23 415,00 €	- €
Bénévolat	396 770,00 €	524 144,00 €
<b>Total</b>	<b>465 794,00 €</b>	<b>553 513,00 €</b>
<b>Nombres de Bénévoles :</b>	<b>216</b>	<b>220</b>

# Affectation des charges par activités

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Sélections	262 249,00 €	200 280,00 €
Encadrement	35 199,00 €	44 587,00 €
Développement	82 239,00 €	138 543,00 €
Sécurité	53 739,00 €	43 846,00 €
Pôle Espoirs	88 779,00 €	92 364,00 €
Finales/Challenges	35 935,00 €	57 012,00 €
Fonct. M2R	124 439,00 €	140 576,00 €
Gestion des clubs	203 286,00 €	220 460,00 €
<b>Total</b>	<b>885 865,00 €</b>	<b>937 668,00 €</b>

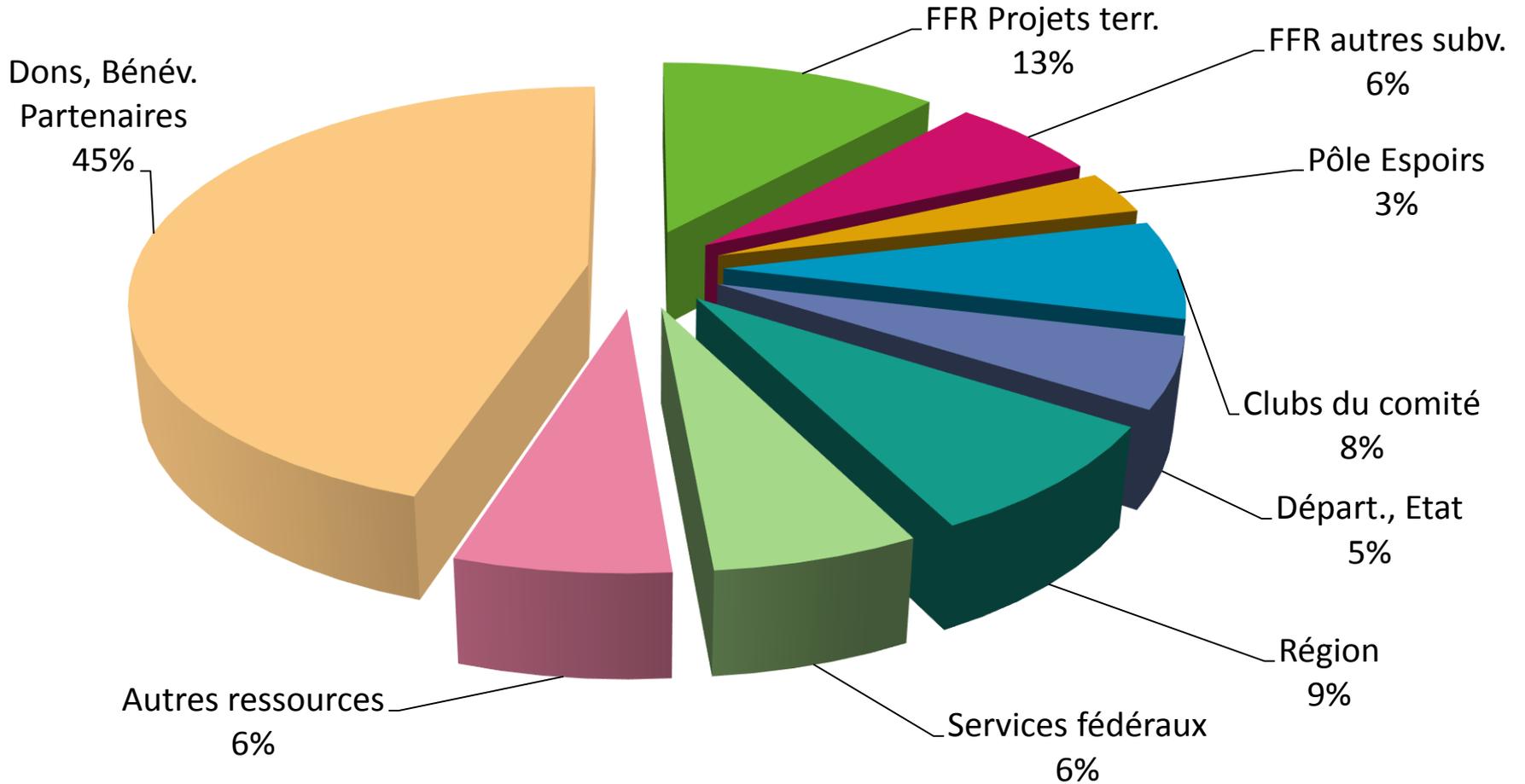
# Affectation des charges par activités



# Nature des ressources

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
FFR Projets territoires	175 013,00 €	175 013,00 €
FFR autres subventions	89 992,00 €	95 384,00 €
Pôle Espoirs	55 788,00 €	48 700,00 €
Clubs du comité	117 415,00 €	111 268,00 €
Départ., Etat	86 909,00 €	79 290,00 €
Région	86 166,00 €	126 634,00 €
Services fédéraux	72 050,00 €	91 246,00 €
Autres ressources	122 611,00 €	95 110,00 €
Dons, Bénév. Partenaires	583 926,00 €	673 051,00 €
<b>Total</b>	<b>1 389 870,00 €</b>	<b>1 495 696,00 €</b>

# Nature des ressources



## Bénévolat du comité

N°	Objet	Total h	Valorisation
1	Présidence	1360	17 680,00 €
2	Comité Directeur	521,6	6 780,80 €
3	Bureau Directeur	696	9 048,00 €
4	Coordination du Comité	288	3 744,00 €
5	Coordination des Clubs	65	845,00 €
6	Secrétariat général	2148	27 924,00 €
7	Trésorerie	372	4 836,00 €
8	PHN Organisation Jeunes	1297	16 861,00 €
9	PHN M15	20	260,00 €
10	PHN M16	360	4 680,00 €
11	PHN M17	240	3 120,00 €
12	PHN M18	145	1 885,00 €
13	PHN Féminines	390	5 070,00 €
14	PHN R7	55	715,00 €
15	PHN Organisation Adultes	477	6 201,00 €

## Bénévolat du comité

<b>N°</b>	<b>Objet</b>	<b>Total h</b>	<b>Valorisation</b>
16	Aménagement local M2R	540	7 020,00 €
17	PHN M26	300	3 900,00 €
18	PHN Formation	6	78,00 €
19	PHN EDR	51	663,00 €
20	PHN Scolaire	80	1 040,00 €
21	Cohésion Sociale	48	624,00 €
22	Pôle Espoirs	142	1 846,00 €
23	Arbitres	3098	40 274,00 €
24	Directeurs de Matches	458	5 954,00 €
25	Médical	154	2 002,00 €
26	Epreuves et Calendriers	1447,2	18 813,60 €
27	Mutations et Affiliations	964,8	12 542,40 €
28	Discipline	659,6	8 574,80 €
29	Réglements	576	7 488,00 €

## Bénévolat du comité

	Objet	Total h	Valorisation
30	Appels	30	390,00 €
31	Billetterie	534,6	6 949,80 €
32	Événementiel	997,2	12 963,60 €
33	Conformité des Stades	278	3 614,00 €
34	Communication - Informatique	1296	16 848,00 €
	<b>Total gestion comité</b>	<b>20095</b>	<b>261 235,00 €</b>
35	Sécurité Rencontre Organisation	240	3 120,00 €
36	Sécurité Rencontre Accueil	1398	18 174,00 €
37	M19 France Italie	560	7 280,00 €
	<b>Total Rencontres CTCAZ</b>	<b>2198</b>	<b>28 574,00 €</b>
38	Sécurité Rencontre Org. RCT	1142,4	14 851,20 €
39	Sécurité Rencontre Accueil RCT	16883,4	219 484,20 €
	<b>Total Rencontres RCT</b>	<b>18025,8</b>	<b>234 335,40 €</b>
	<b>Total</b>	<b>40318,8</b>	<b>524 144,40 €</b>

## Résultats retraités

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Résultats	38 112,00 €	4 515,00 €
Aide aux clubs	-10 627,00 €	10 627,00 €
IK Féminines	-3 000,00 €	3 000,00 €
Taxe foncière	-912,00 €	912,00 €
<b>Résultats corrigés</b>	<b>23 573,00 €</b>	<b>19 054,00 €</b>

Intervention de **Monsieur 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 2016

⇒ ***Les comptes arrêtés au 30 juin 2016  
sont approuvés à l'unanimité.***

***20h15 - Fin de l'Assemblée Générale financière.***