

CLUB DES VIKINGS

CENTRE SPORTIF Dr DUCHENE
PISCINE ILE LACROIX
76000 ROUEN

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

CERFRANCE AGC SEINE MARITIME
108 ALLEE DU QUEBEC

76230 BOIS GUILLAUME
02.35.59.26.60

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2012 12			Exercice N-1 30/09/2011 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	22 984	20 952	2 032	4 801	2 769	57.68	
	Autres immobilisations corporelles	75 296	44 927	30 369	14 954	15 415	103.09	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	98 280	65 879	32 401	19 755	12 646	64.02	
	Comptes de liaison TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	9 560		9 560	6 773	2 787	41.15	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	10 297		10 297	38 001	27 704	72.90	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	26 423		26 423	49 173	22 750	46.27		
Charges constatées d'avance (3)	414		414	683	270	39.45		
	TOTAL III	46 693		46 693	94 629	47 936	50.66	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	144 974	65 879	79 094	114 384	35 290	30.85	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2012	12	30/09/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	51 152		84 400		33 247	39.39
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	34 171		33 247		924	2.78
	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	20 427		11 661		8 766	75.18	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	37 409		62 813		25 405	40.44
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	673				673	
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 810		4 630		1 181	25.50
	Dettes fiscales et sociales	35 203		32 691		2 512	7.68
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			14 250		14 250	100.00
	TOTAL IV	41 686		51 571		9 885	19.17
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	79 094		114 384		35 290	30.85

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

41 686

673

37 321

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2012	12	30/09/2011	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	7 028		5 389		1 639	30.40
Production vendue de Biens et Services	24 022		16 516		7 506	45.45
Production stockée						
Production immobilisée			1 507		1 507	100.00
Subventions d'exploitation	187 828		184 576		3 252	1.76
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 401		1 240		1 161	93.64
Collectes	25 516		8 960		16 557	184.79
Cotisations	96 922		86 359		10 563	12.23
Autres produits	9 866		17 241		7 374	42.77
TOTAL I	353 583		321 787		31 796	9.88
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises	7 392		5 440		1 953	35.90
Variation de stock (marchandises)	2 787		1 056		3 843	363.98
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	185 845		160 599		25 246	15.72
Impôts, taxes et versements assimilés	6 589		9 585		2 995	31.25
Salaires et traitements	142 805		132 376		10 429	7.88
Charges sociales	43 758		42 021		1 738	4.13
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 869		12 969		2 099	16.19
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1		961		960	99.92
TOTAL II	394 472		365 005		29 468	8.07
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	40 889		43 218		2 329	5.39
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2012	12	30/09/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		710		1 291	582	45.03
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		710		1 291	582	45.03
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		710		1 291	582	45.03
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		40 179		41 926	1 747	4.17
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				8 958	8 958	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 098		5 420	678	12.51
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		6 098		14 378	8 280	57.59
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		90		4 069	3 979	97.79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				1 630	1 630	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		90		5 699	5 609	98.42
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		6 008		8 679	2 671	30.77
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		360 391		337 456	22 935	6.80
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		394 562		370 704	23 859	6.44
SOLDE INTERMEDIAIRE		34 171		33 247	924	2.78
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		34 171		33 247	924	2.78