

CLUB DES VIKINGS

CENTRE SPORTIF Dr DUCHENE
PISCINE ILE LACROIX
76000 ROUEN

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail compte de résultat*

AGC 76

108 Allée du Québec

76230 BOIS GUILLAUME

02.35.59.26.60

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2010 12			Exercice N-1 30/09/2009 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais 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	15 004	7 980	7 359	620	8.43	
	Autres immobilisations corporelles	75 196	51 960	23 236	29 854	6 618	22.17	
	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	1 630		1 630	1 630				
TOTAL II	99 809	66 964	32 846	38 843	5 998	15.44		
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	7 829		7 829		7 829		
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CRÉANCES (3)							
	Clients et Comptes rattachés							
	Autres créances	6 000		6 000	6 130	130	2.12	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	90 941		90 941	171 530	80 589	46.98		
Charges constatées d'avance (3)	749		749	3 512	2 763	78.67		
TOTAL III	105 519		105 519	181 172	75 653	41.76		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	205 328	66 964	138 365	220 016	81 651	37.11		

(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	
		30/09/2010	12	30/09/2009	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)						
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	RESERVES						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	156 107		162 785		6 678	4.10
Report à nouveau							
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	71 707		6 678		65 029	973.73	
Subventions d'investissement	14 217		19 084		4 867	25.50	
Provisions réglementées							
TOTAL I	98 617		175 191		76 575	43.71	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
TOTAL II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	TOTAL III						
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	3 071				3 071	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	DETTES D'EXPLOITATION						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 749		25 366		384	1.51	
Dettes fiscales et sociales							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	2 928		6 459		3 531	54.67	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	8 000		13 000		5 000	38.46
	TOTAL IV	39 748		44 824		5 077	11.33
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	138 365		220 016		81 651	37.11	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

39 748

44 824

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2010	12	30/09/2009	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	28 099	100.00	10 275	100.00	17 824	173.48
+ Ventes de marchandises	4 951	100.00	2 908	100.00	2 043	70.28
- Coût d'achat des marchandises vendues	9 308	188.01	6 691	230.13	2 617	39.12
MARGE COMMERCIALE	4 357	88.01	3 783	130.13	574	15.17
+ Production vendue	23 148	100.00	7 367	100.00	15 781	214.21
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	23 148	100.00	7 367	100.00	15 781	214.21
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	28 347	122.46	8 232	111.74	20 115	244.35
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	5 199	22.46	865	11.74	4 334	501.21
MARGE BRUTE GLOBALE	9 556	34.01	4 648	45.24	4 908	105.58
- Autres achats + charges externes	151 153	537.93	149 385	NS	1 768	1.18
VALEUR AJOUTEE	160 709	571.93	154 033	NS	6 675	4.33
+ Subventions d'exploitation	187 003	665.51	233 066	NS	46 063	19.76
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 764	24.07	8 690	84.58	1 926	22.17
- Salaires du personnel	136 050	484.18	129 748	NS	6 301	4.86
- Charges sociales du personnel	43 448	154.62	41 148	400.48	2 300	5.59
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	159 967	569.29	100 553	978.65	59 413	59.09
+ Autres produits de gestion courante	83 935	298.71	95 851	932.89	11 916	12.43
- Autres charges de gestion courante	10	0.03	330	3.21	339	102.94
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	9 585	34.11	3 788	36.87	5 796	153.00
- Dotations aux amortissements	12 307	43.80	13 323	129.67	1 017	7.63
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	78 763	280.30	13 907	135.36	64 855	466.34
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 233	7.95	3 859	37.56	1 626	42.13
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	76 530	272.36	10 048	97.79	66 482	661.64
+ Produits exceptionnels	4 867	17.32	5 380	52.36	512	9.53
- Charges exceptionnelles	45	0.16	2 010	19.56	1 965	97.76
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 822	17.16	3 370	32.80	1 453	43.11
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	71 707	255.19	6 678	65.00	65 029	973.73

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2010 12			Exercice N-1 30/09/2009 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises	4 951		4 951	2 908		2 043	70.28
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	23 148		23 148	7 367		15 781	214.21
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	28 099		28 099	10 275		17 824	173.48
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			187 003	233 066		46 063	19.76
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 585	3 788		5 796	153.00
Autres produits			83 935	95 851		11 916	12.43
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			308 622	342 980		34 358	10.02
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			17 137	6 691		10 446	156.12
Variation de stock (marchandises)			7 829			7 829	
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			179 500	157 617		21 882	13.88
Impôts, taxes et versements assimilés			6 764	8 690		1 926	22.17
Salaires et traitements			136 050	129 748		6 301	4.86
Charges sociales			43 448	41 148		2 300	5.59
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 307	13 323		1 017	7.63
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			10	330		339	102.94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			387 385	356 888		30 497	8.55
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			78 763	13 907		64 855	466.34
QUOTES-PARTS DE RESULTAT 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	
	30/09/2010	12	30/09/2009	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 233		3 859		1 626	42.13
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	2 233		3 859		1 626	42.13
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 233		3 859		1 626	42.13
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	76 530		10 048		66 482	661.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 867		5 380		512	9.53
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII	4 867		5 380		512	9.53
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45				45	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			2 010		2 010	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
TOTAL VIII	45		2 010		1 965	97.76
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 822		3 370		1 453	43.11
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	315 723		352 220		36 497	10.36
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	387 430		358 898		28 532	7.95
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	71 707		6 678		65 029	973.73

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2010	12	30/09/2009	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	7 980		7 359		620	8.43
21541000 MATERIEL DE MUSCULATION	16 561		16 561			
21542000 MATERIEL WATER POLO	6 423		2 467		3 955	160.32
28154100 AMORT. MAT. MUSCULATION	12 782		10 435		2 347	22.49
28154200 AMORT. MAT. WATER POLO	2 223		1 235		988	80.02
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 236		29 854		6 618	22.17
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	3 183		3 183			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	61 680		61 680			
21830000 MATERIELS BUREAU&INFORMATIQUE	9 368		8 978		389	4.34
21840000 MOBILIER	965				965	
28181000 AMORTISSEMENT INSTALL. GENER.	3 183		3 183			
28182000 AMORTISSEMENT MATER. TRANSPORT	41 434		32 748		8 686	26.52
28183000 AMORTISSEMENT MAT.BUR.&INFORM.	7 337		8 056		719	8.92
28184000 MOBILIER	6				6	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 630		1 630			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS DONNES	1 630		1 630			
TOTAL II	32 846		38 843		5 998	15.44
MARCHANDISES	7 829				7 829	
37000000 STOCK MARCHANDISES	7 829				7 829	
AUTRES CREANCES	6 000		6 130		130	2.12
46700000 DEBITEURS DIVERS	3 000		3 000			
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 000		3 130		130	4.15
DISPONIBILITES	90 941		171 530		80 589	46.98
51200000 BNP			43 180		43 180	100.00
51200600 BNP M.MOUCHEL	680		82		597	726.19
51200700 CAISSE EPARGNE	224		3 125		2 901	92.83
51200800 BNP LIVRET A	76 500		76 500			
51240000 LIVRET EPARGNE	9 051		45 543		36 492	80.13
51600000 CAISSE EPARGNE BOURSE VOCATION	777		777			
51610000 LIVRET EPARGNE C.E.	3 427		2 145		1 282	59.76
53100000 CAISSE MR MOUCHEL	283		178		105	58.74
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	749		3 512		2 763	78.67
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	749		3 512		2 763	78.67
TOTAL III	105 519		181 172		75 653	41.76
TOTAL GENERAL	138 365		220 016		81 651	37.11

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2010	12	30/09/2009	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	156 107		162 785		6 678	4.10
10680000 AUTRES RESERVES	156 107		162 785		6 678	4.10
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	71 707		6 678		65 029	973.73
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	14 217		19 084		4 867	25.50
13100000 SUBV. D'INVESTISSEMENT	26 702		26 702			
13900000 SUBV. INSCRITES CPTÉ DE RESULT	12 485		7 618		4 867	63.89
TOTAL I	98 617		175 191		76 575	43.71
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	3 071				3 071	
51200000 BNP	3 071				3 071	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	25 749		25 366		384	1.51
42102700 SALAIRE S.JALAL	1 032				1 032	
42820000 DETTES PROV. CONGES A PAYER	4 693		5 517		823	14.93
43100000 SECURITE SOCIALE	11 296		10 995		301	2.74
43710000 ASSEDIC	1 851		1 763		88	4.99
43720000 AGRR	2 756		2 780		24	0.86
43730000 M.M.C	193		187		6	3.21
43750000	201				201	
43820000 CH. SOC. SUR CONGES A PAYER	2 043		2 406		364	15.11
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 684		1 718		33	1.95
AUTRES DETTES	2 928		6 459		3 531	54.67
46860000 D.C.D. CHARGES A PAYER	2 928		6 459		3 531	54.67
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 000		13 000		5 000	38.46
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 000		13 000		5 000	38.46
TOTAL IV	39 748		44 824		5 077	11.33
TOTAL GENERAL	138 365		220 016		81 651	37.11

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/09/2010 12	% CA	Exercice N-1 30/09/2009 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	28 099	100.00	10 275	100.00	17 824	173.48
VENTES DE MARCHANDISES	4 951	100.00	2 908	100.00	2 043	70.28
70700000 VENTES EQUIPEMENT HORS MEETING	4 951	100.00	2 908	100.00	2 043	70.28
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	9 308	188.01	6 691	230.13	2 617	39.12
60370000 VARIATION STOCK	7 829	158.12			7 829	
60700000 ACHATS EQUIPEMENT HORS MEETING	13 310	268.83	6 691	230.13	6 619	98.92
60700001 ACHAT EQUIPEMENT	3 827	77.30			3 827	
MARGE COMMERCIALE	4 357	88.01	3 783	130.13	574	15.17
PRODUCTION VENDUE	23 148	100.00	7 367	100.00	15 781	214.21
70616000 SPONSORS	2 873	12.41	2 436	33.07	437	17.93
70617000 RECETTES 24 H.	997	4.30	500	6.79	497	99.30
70831000 RECETTES MEETING,CHAMPIONNATS	19 279	83.28	4 431	60.15	14 848	335.09
PRODUCTION DE L'EXERCICE	23 148	100.00	7 367	100.00	15 781	214.21
SOUS TRAITANCE DIRECTE	28 347	122.46	8 232	111.74	20 115	244.35
60460000 FRAIS STAGES NAGEURS	21 573	93.19	2 517	34.16	19 056	757.13
60470000 PETIT DEJEUNER POLE	483	2.08	568	7.72	86	15.11
60480000 BOURSE DE LA VOCATION	6 291	27.18	5 147	69.86	1 145	22.24
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	5 199	22.46	865	11.74	4 334	501.21
MARGE BRUTE GLOBALE	9 556	34.01	4 648	45.24	4 908	105.58
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	151 153	537.93	149 385	NS	1 768	1.18
60611000 CARBURANT	3 649	12.99	3 023	29.43	626	20.71
60620000 ACHAT MATERIEL MUSCULATION			179	1.74	179	100.00
60620001 ACHAT PHARMACIE	387	1.38			387	
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & P.O.	27	0.10	69	0.67	42	60.25
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 419	12.17	3 642	35.45	223	6.12
60640001 JOURNEE INTEGRATION	292	1.04			292	
60650100 PRIMES MEETING AUX NAGEURS			9 180	89.35	9 180	100.00
60671000 DEPENSES MEETING	22 956	81.70	13 884	135.12	9 073	65.35
60671200 REGIONAUX ROUEN	234	0.83	142	1.38	92	65.27
60671201 FRAIS ECOLE NATATION	241	0.86			241	
61500000 ENTRETIEN REPAR MINIBUS	3 457	12.30	2 127	20.70	1 330	62.54
61550000 ENTRETIEN S/ BIENS MOBILIERS	200	0.71	20	0.19	220	NS
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	3 490	12.42	4 401	42.84	911	20.70
62260000 HONORAIRES	4 351	15.48	4 660	45.36	309	6.64
62261000 HONORAIRES COMM. AUX COMPTES			4	0.04	4	100.00
62510100 FRAIS HEBERGEMENT MEETINGS	230	0.82	22 169	215.76	22 399	101.04
62510110 FRAIS HEBERGEMENTS MEETINGS	11 680	41.57	120	1.17	11 800	NS
62510300 FRAIS HEBERGEMENT FFN	26 550	94.49	25 157	244.84	1 393	5.54
62513000 FRAIS DEPLACTS MEETINGS	15 101	53.74	8 877	86.40	6 224	70.11
62513001 FRAIS DEPLACEMENTS DIVERS	233	0.83			233	
62514000 FRAIS DEPLACEMENTS FFN	12 473	44.39	11 579	112.69	895	7.73
62515000 FRAIS DEPLACEMENTS CORNAULT			506	4.92	506	100.00
62515100 FRAIS POLE SUBVENTION DRDJS			3 723	36.23	3 723	100.00
62516001 FRAIS POLE	1 407	5.01			1 407	
62520000 SECTION WATER POLO	8 291	29.51	3 354	32.64	4 937	147.21
62521000 ENGAGEMENTS MEETINGS	5 941	21.14	3 657	35.59	2 284	62.47

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2010	12	30/09/2009	12	Euros	%
62524000 ENGAGEMENTS FFN	4 882	17.38	6 942	67.56	2 059	29.66
62570000 COMMUNICATION EXTERNE			112	1.09	112	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX	1 095	3.90	706	6.88	388	54.94
62610000 TELECOM	6 140	21.85	7 165	69.74	1 026	14.32
62700000 SERVICES BANCAIRES	525	1.87	473	4.61	52	11.00
62810000 FRAIS DIVERS SPORTIFS	2 912	10.36	3 076	29.94	165	5.35
62810010 DEPENSES RETRAITE CHIFFON			1 789	17.41	1 789	100.00
62810100 DEPENSES ASS.GENERALE	2 113	7.52	2 722	26.49	609	22.36
62813000 LICENCES	9 334	33.22	6 216	60.50	3 118	50.16
VALEUR AJOUTEE	160 709	571.93	154 033	NS	6 675	4.33
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	187 003	665.51	233 066	NS	46 063	19.76
74400000 SUBVENTIONS VILLE ROUEN	60 315	214.65	59 670	580.75	645	1.08
74500000 SUBVENTIONS CNDS	3 200	11.39	4 300	41.85	1 100	25.58
74550000 FR DAMS	989	3.52			989	
74600000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	42 000	149.47	44 700	435.05	2 700	6.04
74650000 SUBVENTION AGGLO ROUEN	15 000	53.38	15 000	145.99		
74800000 SUBVENTION DRDJS	8 755	31.16	12 740	123.99	3 985	31.28
74850000 SUBVENTION DRDJS POLE			3 000	29.20	3 000	100.00
74900000 SUBVENTION REGION HT NIVEAU	29 020	103.28	62 960	612.77	33 940	53.91
74940000 AIDE FFN POLE FRANCE ROUEN	10 300	36.66	30 000	291.98	19 700	65.67
74950000 SUBVENTION CR19 HT NIVEAU	9 200	32.74	696	6.77	8 504	NS
74950001 RBT FFN DEPLACEMENT POLE	8 224	29.27			8 224	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 764	24.07	8 690	84.58	1 926	22.17
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 911	13.92	3 325	32.36	586	17.62
63120000 CONTRI.DEVELOP.APPRENTISSAGE	201	0.72			201	
63131000 FORMTION PROFESSIONNELLE CONT	2 652	9.44	5 365	52.22	2 713	50.58
SALAIRES DU PERSONNEL	136 050	484.18	129 748	NS	6 301	4.86
64110100 SALAIRE CHAUFFEUR	17 062	60.72	16 241	158.07	820	5.05
64110200 SALAIRE MR MOUCHEL			1 902	18.51	1 902	100.00
64110300 SALAIRE E.BOISSIERE	11 833	42.11	11 786	114.71	47	0.40
64110910 SALAIRE AHMED			17 065	166.09	17 065	100.00
64110930 SALAIRE JALAL	1 320	4.70			1 320	
64111000 SALAIRE SEYNAVE	23 968	85.30	24 240	235.92	272	1.12
64111800 SALAIRE ECOLE NATATION	12 510	44.52			12 510	
64112000 INDEMNITES MANIFESTATION	450	1.60			450	
64114000 INDEMNITES MANIFEST*ECOLE NAT	300	1.07	11 140	108.42	10 840	97.31
64115000 SAL. O.HEMONIC	21 255	75.64	23 438	228.11	2 183	9.31
64116000 SALAIRE M. RIQUIER	22 433	79.83	22 572	219.68	139	0.61
64117000 SALAIRE JULIEN SICOT	25 743	91.61			25 743	
64120000 CONGES A PAYER	823	2.93	1 365	13.28	2 188	160.34
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	43 448	154.62	41 148	400.48	2 300	5.59
64510000 U.R.S.S.A.F.	29 842	106.20	28 155	274.03	1 686	5.99
64520000 CH. SOC. SUR CONGES A PAYER	364	1.29	937	9.12	1 301	138.79
64530000 CAISSES RETRAITES	7 763	27.63	7 208	70.16	554	7.69
64531000 PREVOYANCE M.M.C	435	1.55	375	3.65	60	15.96
64540000 A.S.S.E.D.I.C.	5 469	19.46	4 324	42.08	1 145	26.48
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	303	1.08	148	1.44	155	105.18

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2010	% CA	30/09/2009	% CA	Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	159 967	569.29	100 553	978.65	59 413	59.09
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	83 935	298.71	95 851	932.89	11 916	12.43
75481000 PARTICIPATIONS RECUES DEPLACTS	5 671	20.18	15 083	146.80	9 413	62.40
75483000 PARTICIPATIONS STAGES	6 300	22.42	2 961	28.82	3 339	112.75
75612000 ECOLE NATATION	43 599	155.16	42 952	418.03	647	1.51
75614100 COTISATIONS COMPETITION	22 243	79.16	24 420	237.67	2 177	8.92
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	3	0.01	15	0.14	12	79.59
75820000 RECETTES DIVERSES	6 120	21.78	9 172	89.27	3 052	33.28
75820001 COMPTE DEPART RETRAITE CHIFFON			1 248	12.15	1 248	100.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10	0.03	330	3.21	339	102.94
65100000 REDEVANCES			330	3.21	330	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	10	0.03			10	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	9 585	34.11	3 788	36.87	5 796	153.00
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	4 603	16.38			4 603	
79300000 REMISE DONS	2 195	7.81	75	0.73	2 120	NS
79400000 FORMATION PROFESSIONNELLE	2 787	9.92	3 713	36.14	926	24.95
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	12 307	43.80	13 323	129.67	1 017	7.63
68112000 DOT. AMORTISS. IMMOB. CORPOR.	12 307	43.80	13 323	129.67	1 017	7.63
RESULTAT D'EXPLOITATION	78 763	280.30	13 907	135.36	64 855	466.34
PRODUITS FINANCIERS	2 233	7.95	3 859	37.56	1 626	42.13
76800000 INTERETS COMPTE EPARGNE	2 233	7.95	3 859	37.56	1 626	42.13
RESULTAT COURANT	76 530	272.36	10 048	97.79	66 482	661.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 867	17.32	5 380	52.36	512	9.53
77700000 QUOTE PART SUBV. VIRE AU RESULT	4 867	17.32	5 380	52.36	512	9.53
CHARGES EXCEPTIONNELLES	45	0.16	2 010	19.56	1 965	97.76
67120000 AMENDES ET PENALITES	45	0.16			45	
67880000 CHARGES EXCEPT. DIVERSES			2 010	19.56	2 010	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 822	17.16	3 370	32.80	1 453	43.11
RESULTAT NET	71 707	255.19	6 678	65.00	65 029	973.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2010	12	30/09/2009	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	4 951		2 908		2 043	70.28
70700000 VENTES EQUIPEMENT HORS MEETING	4 951		2 908		2 043	70.28
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	23 148		7 367		15 781	214.21
70616000 SPONSORS	2 873		2 436		437	17.93
70617000 RECETTES 24 H.	997		500		497	99.30
70831000 RECETTES MEETING,CHAMPIONNATS	19 279		4 431		14 848	335.09
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	28 099		10 275		17 824	173.48
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	187 003		233 066		46 063	19.76
74400000 SUBVENTIONS VILLE ROUEN	60 315		59 670		645	1.08
74500000 SUBVENTIONS CNDS	3 200		4 300		1 100	25.58
74550000 FR DAMS	989				989	
74600000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	42 000		44 700		2 700	6.04
74650000 SUBVENTION AGGLO ROUEN	15 000		15 000			
74800000 SUBVENTION DRDJS	8 755		12 740		3 985	31.28
74850000 SUBVENTION DRDJS POLE			3 000		3 000	100.00
74900000 SUBVENTION REGION HT NIVEAU	29 020		62 960		33 940	53.91
74940000 AIDE FFN POLE FRANCE ROUEN	10 300		30 000		19 700	65.67
74950000 SUBVENTION CR19 HT NIVEAU	9 200		696		8 504	NS
74950001 RBT FFN DEPLACEMENT POLE	8 224				8 224	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	9 585		3 788		5 796	153.00
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	4 603				4 603	
79300000 REMISE DONS	2 195		75		2 120	NS
79400000 FORMATION PROFESSIONNELLE	2 787		3 713		926	24.95
AUTRES PRODUITS	83 935		95 851		11 916	12.43
75481000 PARTICIPATIONS RECUES DEPLACTS	5 671		15 083		9 413	62.40
75483000 PARTICIPATIONS STAGES	6 300		2 961		3 339	112.75
75612000 ECOLE NATATION	43 599		42 952		647	1.51
75614100 COTISATIONS COMPETITION	22 243		24 420		2 177	8.92
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	3		15		12	79.59
75820000 RECETTES DIVERSES	6 120		9 172		3 052	33.28
75820001 COMPTE DEPART RETRAITE CHIFFON			1 248		1 248	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	308 622		342 980		34 358	10.02
ACHATS DE MARCHANDISES	17 137		6 691		10 446	156.12
60700000 ACHATS EQUIPEMENT HORS MEETING	13 310		6 691		6 619	98.92
60700001 ACHAT EQUIPEMENT	3 827				3 827	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	7 829				7 829	
60370000 VARIATION STOCK	7 829				7 829	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	179 500		157 617		21 882	13.88
60460000 FRAIS STAGES NAGEURS	21 573		2 517		19 056	757.13
60470000 PETIT DEJEUNER POLE	483		568		86	15.11
60480000 BOURSE DE LA VOCATION	6 291		5 147		1 145	22.24
60611000 CARBURANT	3 649		3 023		626	20.71
60620000 ACHAT MATERIEL MUSCULATION			179		179	100.00
60620001 ACHAT PHARMACIE	387				387	
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & P.O.	27		69		42	60.25
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 419		3 642		223	6.12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2010	12	30/09/2009	12	Euros	%
60640001 JOURNEE INTEGRATION		292			292	
60650100 PRIMES MEETING AUX NAGEURS				9 180	9 180	100.00
60671000 DEPENSES MEETING	22 956		13 884		9 073	65.35
60671200 REGIONAUX ROUEN	234		142		92	65.27
60671201 FRAIS ECOLE NATATION	241				241	
61500000 ENTRETIEN REPAR MINIBUS	3 457		2 127		1 330	62.54
61550000 ENTRETIEN S/ BIENS MOBILIERS	200		20		220	NS
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	3 490		4 401		911	20.70
62260000 HONORAIRES	4 351		4 660		309	6.64
62261000 HONORAIRES COMM. AUX COMPTES			4		4	100.00
62510100 FRAIS HEBERGEMENT MEETINGS	230		22 169		22 399	101.04
62510110 FRAIS HEBERGEMENTS MEETINGS	11 680		120		11 800	NS
62510300 FRAIS HEBERGEMENT FFN	26 550		25 157		1 393	5.54
62513000 FRAIS DEPLACTS MEETINGS	15 101		8 877		6 224	70.11
62513001 FRAIS DEPLACEMENTS DIVERS	233				233	
62514000 FRAIS DEPLACEMENTS FFN	12 473		11 579		895	7.73
62515000 FRAIS DEPLACEMENTS CORNAULT			506		506	100.00
62515100 FRAIS POLE SUBVENTION DRDJS			3 723		3 723	100.00
62516001 FRAIS POLE	1 407				1 407	
62520000 SECTION WATER POLO	8 291		3 354		4 937	147.21
62521000 ENGAGEMENTS MEETINGS	5 941		3 657		2 284	62.47
62524000 ENGAGEMENTS FFN	4 882		6 942		2 059	29.66
62570000 COMMUNICATION EXTERNE			112		112	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX	1 095		706		388	54.94
62610000 TELECOM	6 140		7 165		1 026	14.32
62700000 SERVICES BANCAIRES	525		473		52	11.00
62810000 FRAIS DIVERS SPORTIFS	2 912		3 076		165	5.35
62810010 DEPENSES RETRAITE CHIFFON			1 789		1 789	100.00
62810100 DEPENSES ASS.GENERALE	2 113		2 722		609	22.36
62813000 LICENCES	9 334		6 216		3 118	50.16
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 764		8 690		1 926	22.17
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 911		3 325		586	17.62
63120000 CONTRI.DEVELOP.APPRENTISSAGE	201				201	
63131000 FORMTION PROFESSIONNELLE CONT	2 652		5 365		2 713	50.58
SALAIRES ET TRAITEMENTS	136 050		129 748		6 301	4.86
64110100 SALAIRE CHAUFFEUR	17 062		16 241		820	5.05
64110200 SALAIRE MR MOUCHEL			1 902		1 902	100.00
64110300 SALAIRE E.BOISSIERE	11 833		11 786		47	0.40
64110910 SALAIRE AHMED			17 065		17 065	100.00
64110930 SALAIRE JALAL	1 320				1 320	
64111000 SALAIRE SEYNAVE	23 968		24 240		272	1.12
64111800 SALAIRE ECOLE NATATION	12 510				12 510	
64112000 INDEMNITES MANIFESTATION	450				450	
64114000 INDEMNITES MANIFEST°ECOLE NAT	300		11 140		10 840	97.31
64115000 SAL. O.HEMONIC	21 255		23 438		2 183	9.31
64116000 SALAIRE M. RQUIER	22 433		22 572		139	0.61
64117000 SALAIRE JULIEN SICOT	25 743				25 743	
64120000 CONGES A PAYER	823		1 365		2 188	160.34
CHARGES SOCIALES	43 448		41 148		2 300	5.59
64510000 U.R.S.S.A.F.	29 842		28 155		1 686	5.99
64520000 CH. SOC. SUR CONGES A PAYER	364		937		1 301	138.79
64530000 CAISSES RETRAITES	7 763		7 208		554	7.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2010	12	30/09/2009	12	Euros	%
64531000 PREVOYANCE M.M.C	435		375		60	15.96
64540000 A.S.S.E.D.I.C.	5 469		4 324		1 145	26.48
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	303		148		155	105.18
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	12 307		13 323		1 017	7.63
68112000 DOT. AMORTISS. IMMOB. CORPOR.	12 307		13 323		1 017	7.63
AUTRES CHARGES	10		330		339	102.94
65100000 REDEVANCES			330		330	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	10				10	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	387 385		356 888		30 497	8.55
RESULTAT D'EXPLOITATION	78 763		13 907		64 855	466.34
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 233		3 859		1 626	42.13
76800000 INTERETS COMPTE EPARGNE	2 233		3 859		1 626	42.13
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 233		3 859		1 626	42.13
RESULTAT FINANCIER	2 233		3 859		1 626	42.13
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	76 530		10 048		66 482	661.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 867		5 380		512	9.53
77700000 QUOTE PART SUBV. VIRE AU RESULT	4 867		5 380		512	9.53
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 867		5 380		512	9.53
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	45				45	
67120000 AMENDES ET PENALITES	45				45	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			2 010		2 010	100.00
67880000 CHARGES EXCEPT. DIVERSES			2 010		2 010	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	45		2 010		1 965	97.76
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 822		3 370		1 453	43.11
TOTAL DES PRODUITS	315 723		352 220		36 497	10.36
TOTAL DES CHARGES	387 430		358 898		28 532	7.95
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	71 707		6 678		65 029	973.73