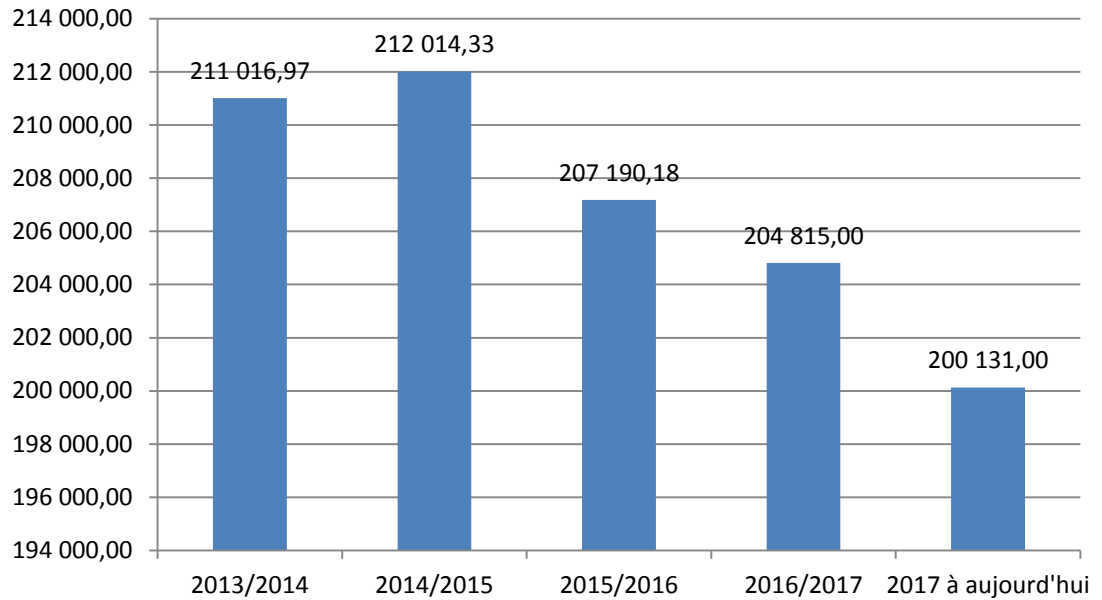


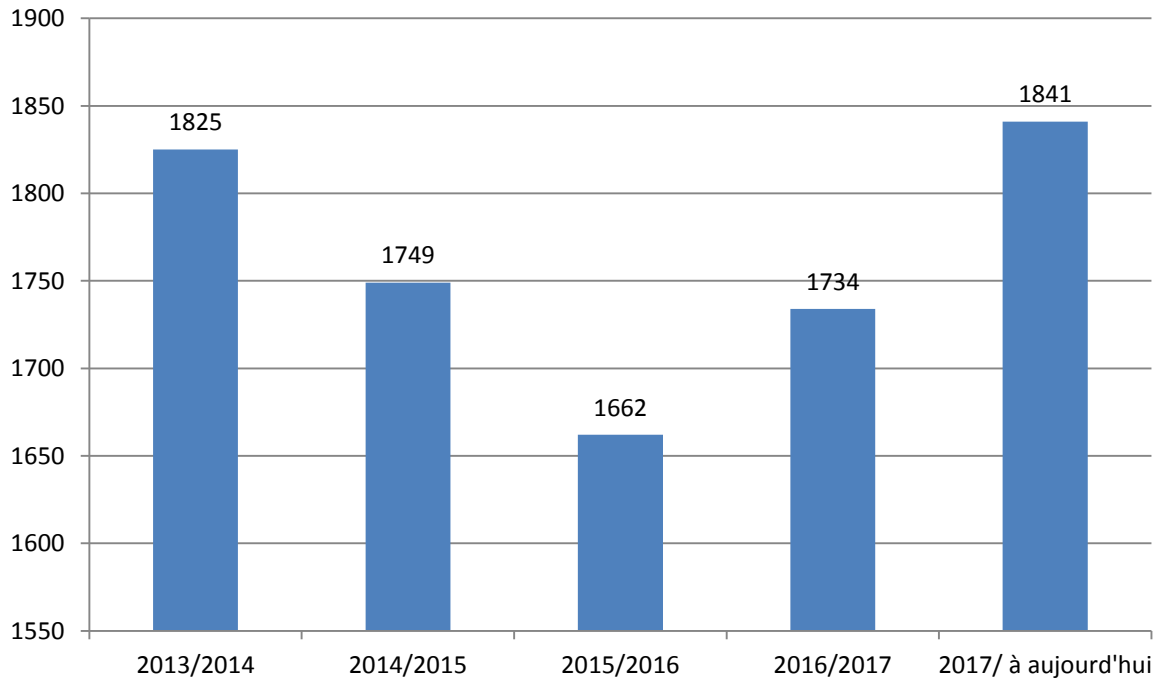
Rapport financier du 01/09/2016 au 31/08/2017

Ce rapport financier est à la fois la synthèse de l'action collective et le baromètre de la santé financière de notre association, permettant de se positionner résolument vers l'avenir.

Cotisation adhérent.es en Euros :



Nombre d'adhérent.es :



Les principaux investissements 2016 / 2017

Immobilisation exercice 2016/2017	Section	Prix	Catégorie
Bateaux Skiff	Aviron	15 250,00	Matériel de sport
Logiciel de Comptabilité (Sage)	Comité Directeur	1 567,20	Logiciel informatique
Filet mur	Tennis	783,65	Agencement général
Enrouleur ligne d'eau	Natation	1 321,14	Matériel de sport
TOTAL		18 921,99	

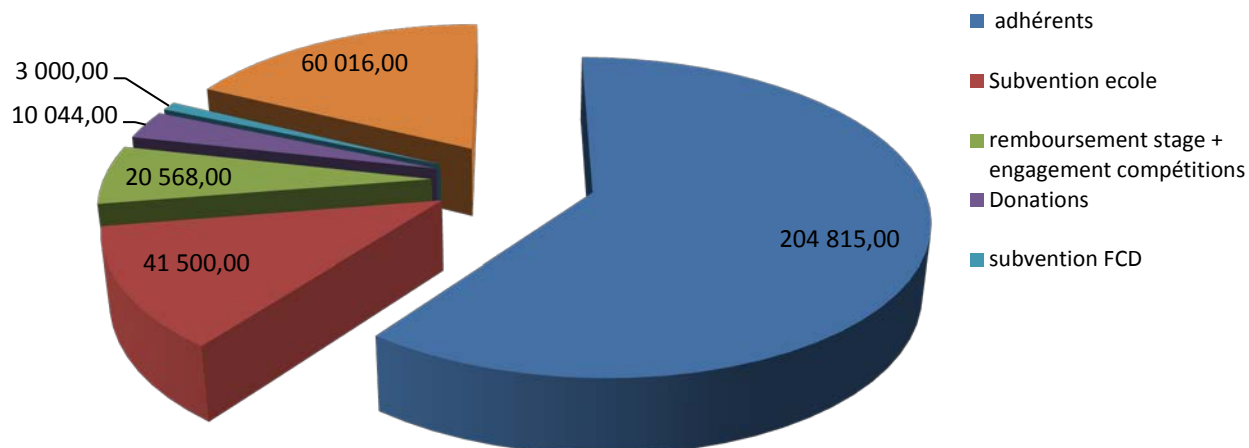
1-Les recettes d'exploitation (produits) :

Les recettes d'exploitation passent de 329 998 € à 339 943 €, en hausse de 9 945 € par rapport à la saison 2015/2016

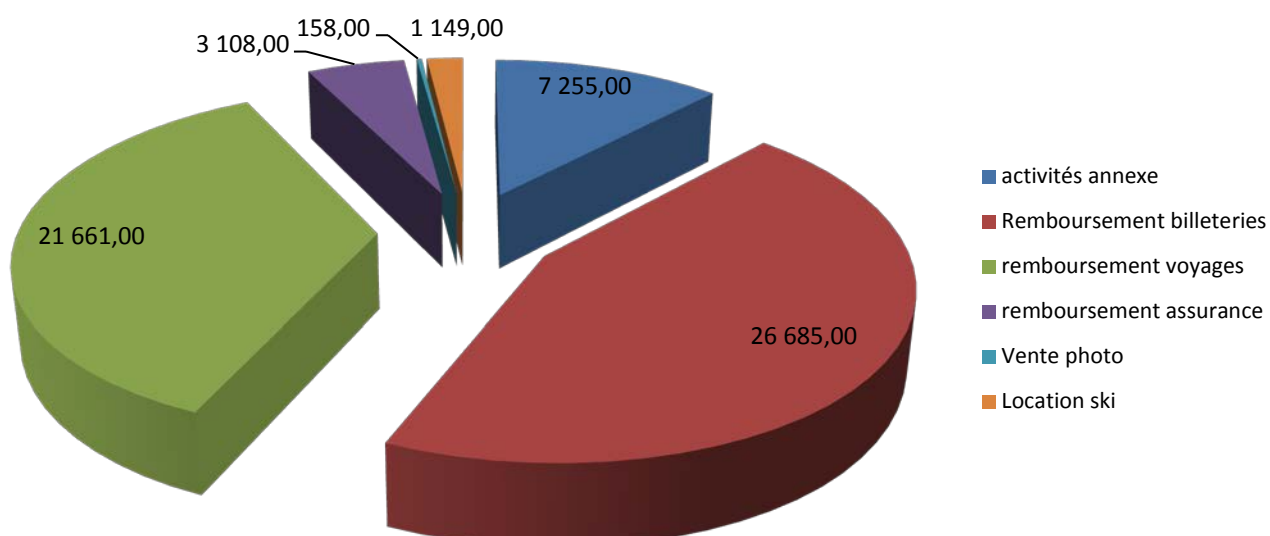
Produits d'exploitations :

- 204 815 € sont des ressources propres correspondant aux cotisations d'adhérent.es
- 41 500 € représente la subvention Ecole polytechnique via l'ilot CASEP
- 3 000 € subvention fédérale (journée santé)
- 20 568 € remboursement stage sportif
- 10 044 € de donations d'entreprises
- Le reliquat étant les autres produits d'activités

Détails des principales ressources :



*Détails des autres produits d'activités :



Analyse des postes des recettes d'exploitation :

- Le poste « cotisation adhérents » passe de 207 190 € à 204 815 € soit une baisse de 2 375 € qui s'explique par la mise en place des tarifs étudiant.es notamment sur le package natation/musculation.
- Le poste « subvention Ecole » reste équivalent aux années passées, à savoir 41 500 € pour financer une partie des salaires chargés du personnel du club.
- Le poste « activités annexes », suite à une simplification des comptes, englobe plusieurs postes en comparaison à l'année 2015/2016 soit :
 - vente de marchandises
 - vente produits finis
 - prestation de services.

Nous notons cependant une augmentation de 4 486 € suite à un versement tardif de Weez'Event (organisme chargé des billets de réservation pour l'événement « Tous pour la santé » 2016) et du renouvellement des stages enfants pour l'été (juillet 2017).

- Le poste « vente photos identités » passe de 768,00 € à 130,00 € baisse due à une panne du matériel. La Direction de l'École polytechnique étudie la mise en place d'un photomaton dans le grand hall.
- Les postes « remboursement billetterie » et « remboursement voyages » ont été créés pour une meilleure traçabilité.
- Les postes « remboursement stage et engagement compétition » passe de 48 925 € à 20 280 € soit une forte diminution de 28 643 € qui se traduit par une baisse d'engagements de compétitions de nos sections.
- Le poste « donation » passe de 760 € à 10 044 € soit une augmentation de 9 284 €.
- Le poste « Subvention FCD » passe de 9 600 € à 3 000 € soit une baisse de 6 600 €. En effet, la demande de subvention a été faite sur la saison 2016/2017 pour aider l'organisation de l'événement « Tous Pour la Santé ».

En Conclusion :

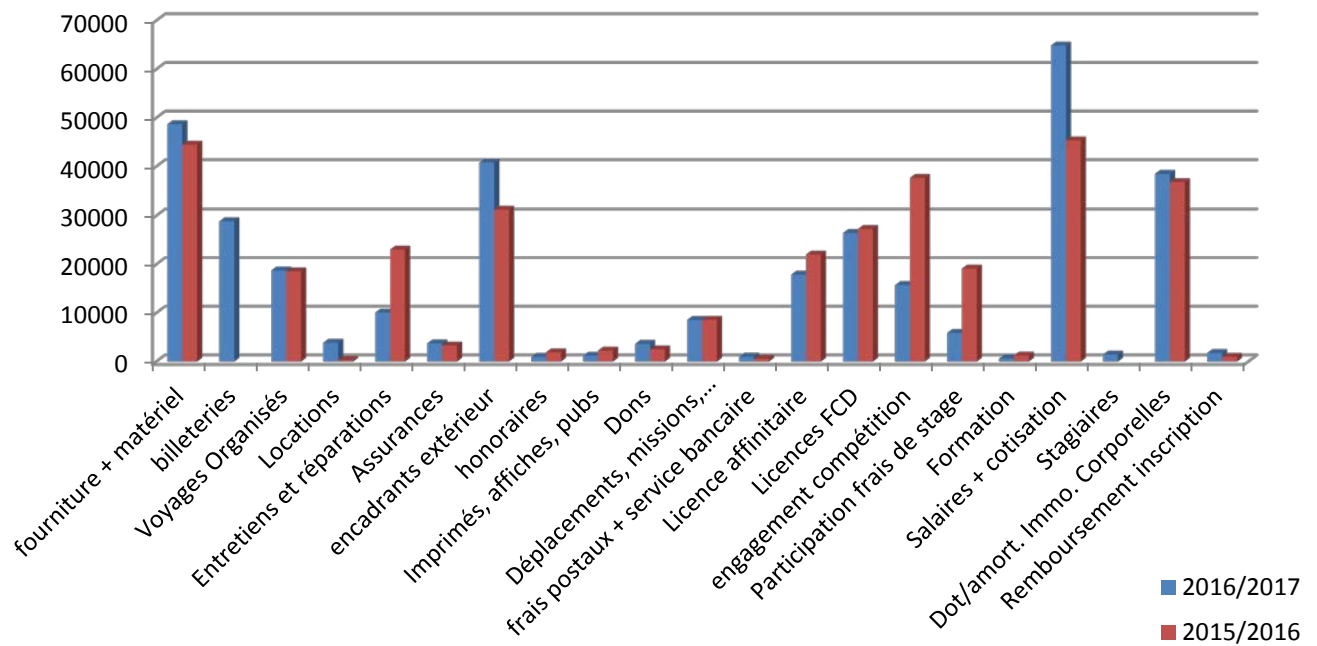
Les « recettes d'exploitation » sont en augmentation de 9 945 € grâce à la donation d'une entreprise extérieure qui a souhaité accompagner la pratique sportive de son personnel en sponsorisant l'achat de matériel sportif.

2-Les charges d'exploitation (dépenses) :

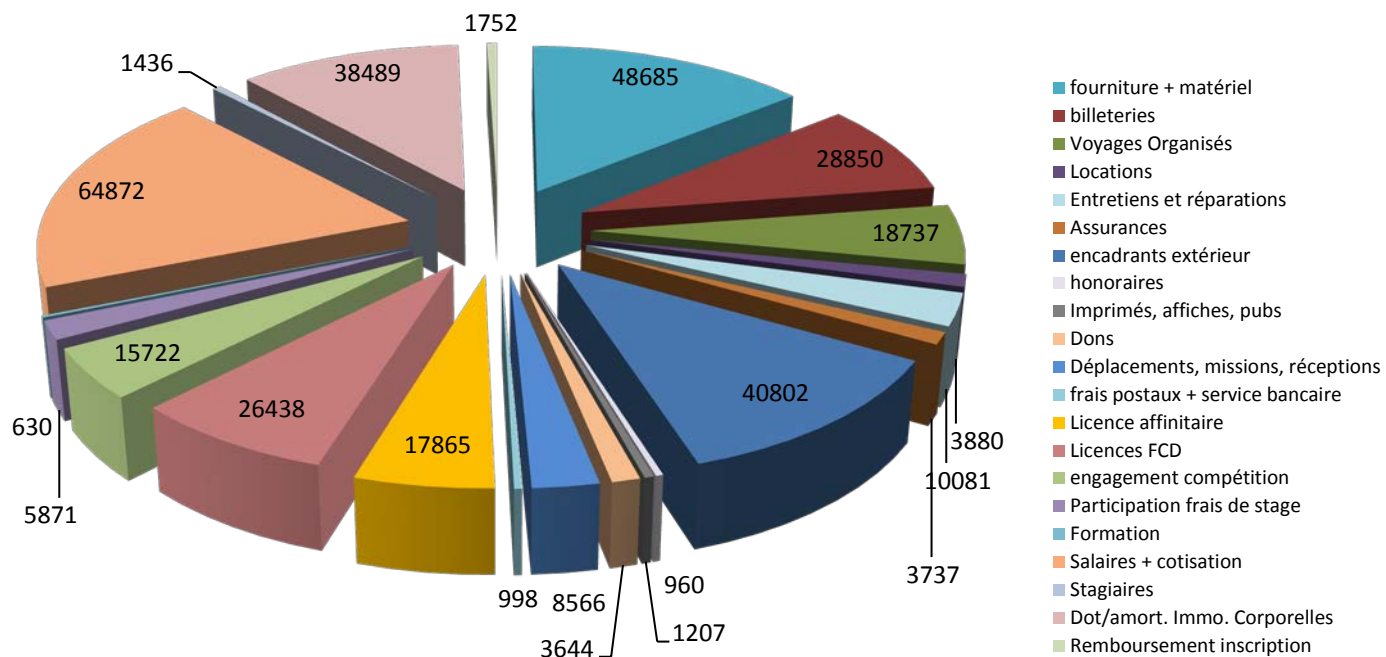
Les charges d'exploitation passent de 327 113 € à 343 222 €, en hausse de 16 109 € par rapport à la saison 2015/2016.

En raison de la simplification du plan comptable, des comptes ont été créés ou modifiés.

Histogramme des dépenses :



Répartitions des dépenses :



Comparatif annuel des dépenses :

Libellé du compte	Année		Écarts	Motifs
	2015/2016	2016/2017		
Fournitures + matériel	44 474	48 685	4 211	Variation selon les besoins
Billetterie		28 850	28 850	Ce compte a été créé cette année pour permettre un meilleur suivi des achats
Voyages organisés	18 551	18 737	186	Qui s'explique par une augmentation des taxes de séjours
Entretien et réparations	23 027	10 081	-12 946	Diminution due à un investissement sur ce poste lors de la saison 2015/2016, qui avait augmenté de 13 143 €
Encadrants extérieur	31 255	40 802	9 547	Suite à la perte de bénévoles ainsi qu'une augmentation de créneaux sur la section fitness
Licence affinitaire	21 998	17 865	-4 133	Qui s'explique par une diminution d'adhérent.es dans les sections la plongée, l'aviron, le golf.
Licence FCD	27 265	26 438	-827	
Engagement compétition + frais stage	56 764	21 593	-35 171	Qui s'explique par une baisse de demande de stage d'encadrants ainsi que moins d'engagements de compétitions de la part de nos sections
Salaires + cotisations	45 354	64 872	19 518	Qui s'explique par le temps plein d'un nouveau salarié ainsi que par l'augmentation des charges sociales
Locations	312	3 880	3 568	Qui s'explique par la réorganisation des postes comptable pour plus de clarté
Assurances	3 293	3 737	444	Augmentation suite à l'achat de skiff (bateaux d'aviron)
Honoraires	1 910	960	-950	Nul besoin d'aide juridique sur l'année 2016/2017
Imprimés, affiches, pub	2 264	1 207	-1 057	En 2015/2016 nous avons payé une facture qui concernait l'année 2014/2015, non provisionné.
Dons	2 500	3 644	1 144	
Déplacements, missions, réceptions	8 592	8 566	-26	Variation non significative
Frais postaux + services bancaire	568	998	430	Due à l'augmentation des commissions bancaires
Formations	1 227	630	-597	Moins de demande de formation des encadrants
Stagiaires		1 436	1 436	Amélioration du logiciel de gestion des adhérent.es
Dot. Amort. Immo. Corporelles	36 799	38 489	1 690	
Remboursements d'inscriptions	962	1 752	790	Augmentation des remboursements d'adhérent.es suite ouverture tardive des bassins de natation

Analyses des postes des charges d'exploitation :

- Le compte « fourniture+matériel » passe de 44 474 € à 48 685 € soit une augmentation de 4 211 €.
- Le compte « entretien et réparations » passe de 23 027 € à 10 081 € soit une diminution de 12 946€ due à un investissement important sur ce poste pour les courts de tennis lors de la saison précédente.
- Le compte « encadrants extérieurs » passe de 31 255 € à 40 802 € soit une augmentation de 9 547 € suite au remplacement de certains bénévoles par des professionnels extérieurs.
- Le compte « salaires + cotisations » passe de 45 354 € à 64 872 € soit une augmentation de 19 518 € qui s'explique par le changement d'un poste à mi-temps en temps plein et par l'augmentation des charges sociales.
- Le compte « billetterie » est d'un montant de 28 850 €. Ce compte a été créé cette année pour permettre un meilleur suivi des achats.
- Le compte « voyages organisés » passe de 18 551 € à 18 737 € soit une augmentation de 186 €
- Le compte « licence affinitaire » passe de 21 998 € à 17 865 € soit une baisse de 4 133 € qui s'explique par une diminution d'adhérent.es dans certaines sections telles que la plongée, l'aviron et le golf.
- Le compte « stage et engagements compétitions » passe de 56 764 € à 21 593 € soit une forte baisse de 35 171 € qui s'explique par une baisse de demande de stages d'encadrants ainsi que moins d'engagements de compétitions de la part de nos sections.

En conclusion :

Nous constatons une augmentation des charges de personnels administratifs et des encadrants extérieurs.

3-Conclusion générale :

Cette année, nous avons un résultat négatif de – 1 218 €.

Ce résultat est notamment dû à :

- La mise en place du pack étudiant (natation + musculation)
- L'augmentation des cotisations salariales
- L'embauche d'un salarié à temps plein

La création du pack étudiant -avec tarif préférentiel- a engendré une diminution des inscriptions à plein tarif.

En liaison avec le Bureau de la Formation Sportive, le CSX a contribué financièrement à l'achat et à l'entretien de matériels servant au bon fonctionnement des infrastructures sportives de l'École polytechnique.

Les placements financiers de l'association sont affectés à des supports sécurisés.

La situation de trésorerie est saine.