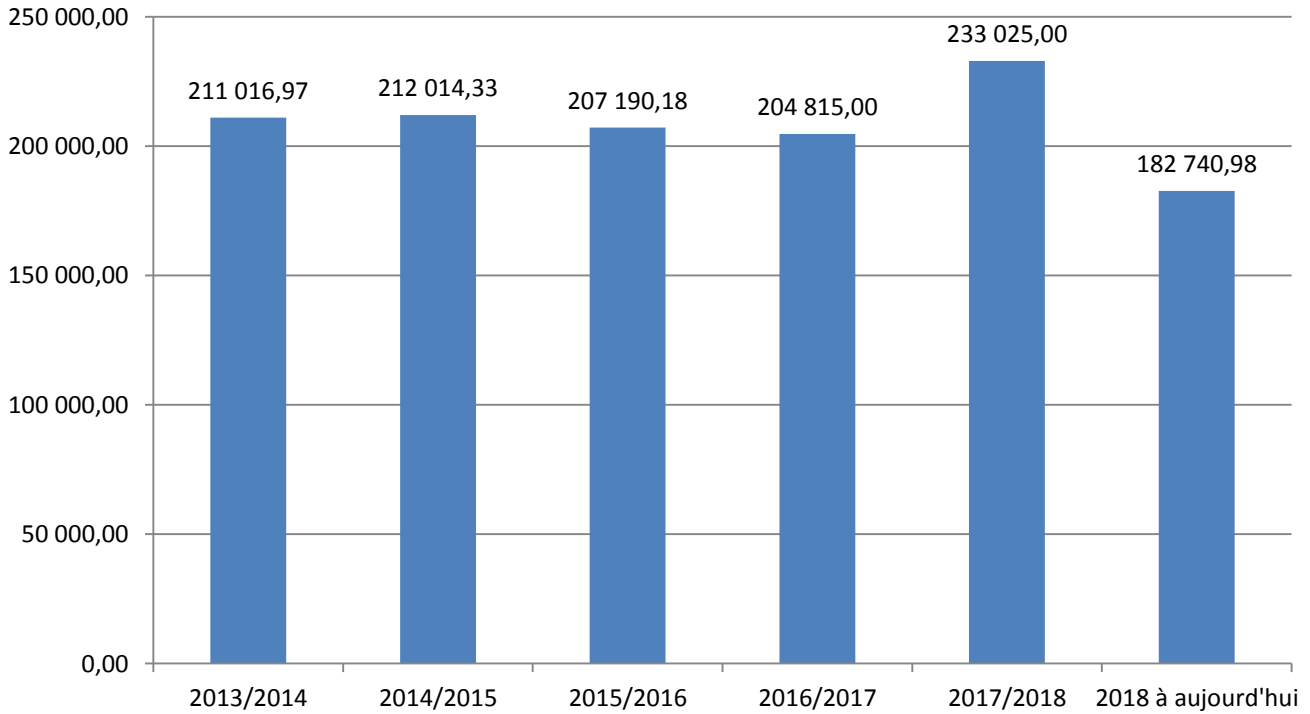


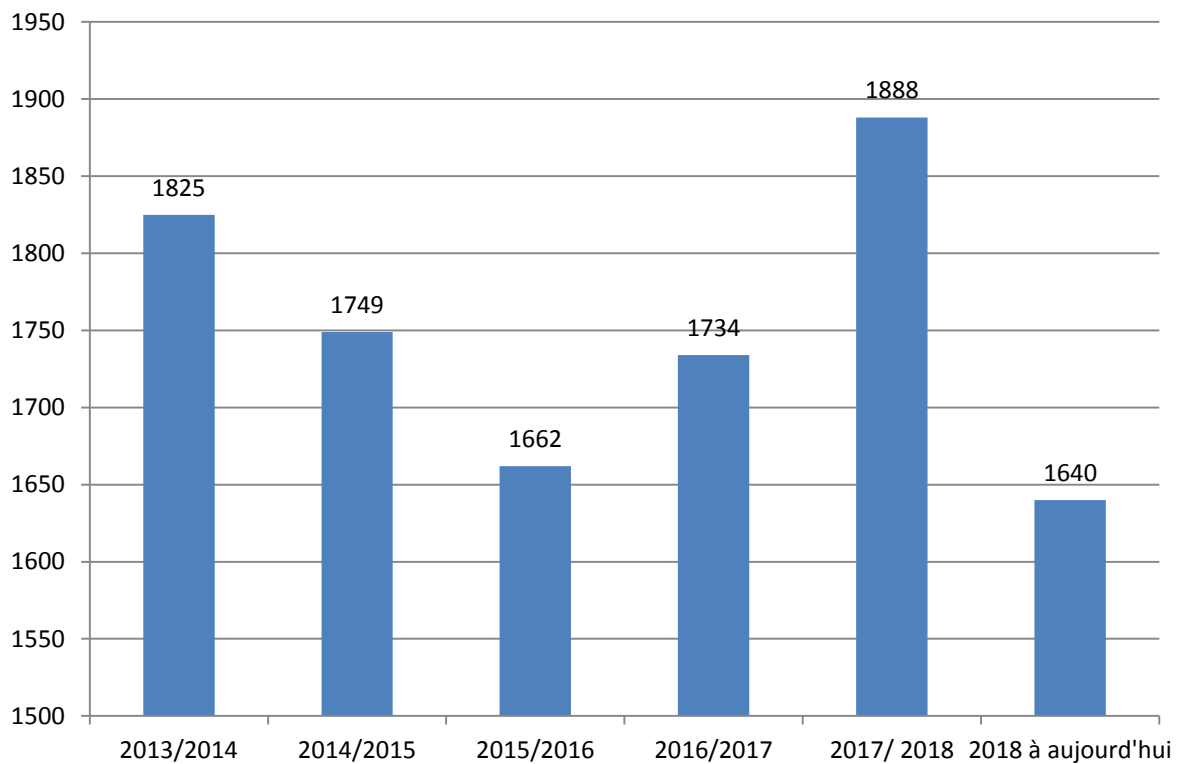
Rapport financier du 01/09/2017 au 31/08/2018

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 €uros :



Nombre d'adhérent.es :



Les principaux investissements 2017 / 2018

Immobilisation exercice 2017/2018	Section	Prix	Catégorie
Casques Basik air concept	Para	5 460,84	Matériel de sport
Voile Basik air concept	Para	2 385,12	Matériel de sport
Banc double Inox	Natation	2 434,32	Agencement général
Banc double vestiaire	Natation	839,49	Agencement général
Armoire vestiaire	Natation	1 887,00	Agencement général
Ligne d'eau	Natation	2 284,80	Matériel de sport
Paires de ski (30)	Ski	4 500,00	Matériel de sport
Bateaux 8 Wintech	Aviron	28 415,00	Matériel de sport
Bateaux 4 Wintech	Aviron	12 900,33	Matériel de sport
Bateaux Pageot	Aviron	800,00	Matériel de sport
Matériel musculation	Musculation	1 511,06	Matériel de sport
Sono portable MIPRO	Comité directeur	1 431,50	Matériel de sport
Ecran projecteur	Comité directeur	1 006,91	Matériel informatique
Ordinateur portable	Comité directeur	707,89	Matériel informatique
TOTAL		66 564,26	

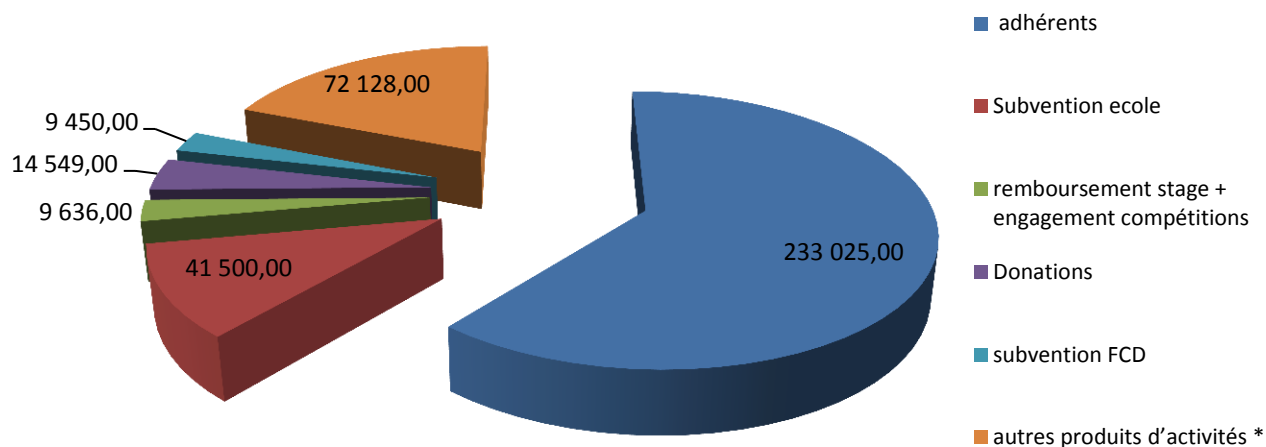
1-Les recettes d'exploitation (produits) :

Les recettes d'exploitation passent de 339 943€ à 380 286 €, en hausse de 40 343 € par rapport à la saison 2016/2017

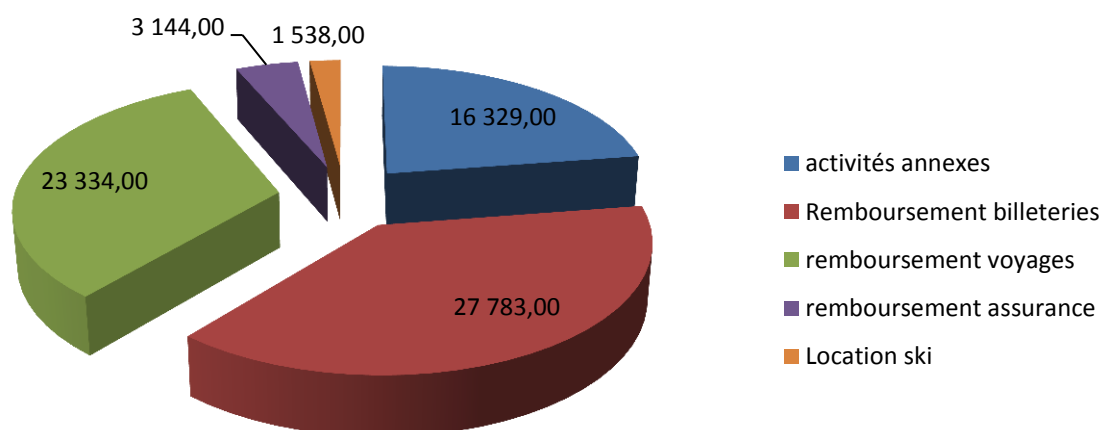
Produits d'exploitation :

- 233 025 € sont des ressources propres correspondant aux cotisations d'adhérent.es
- 41 500 € représente la subvention École polytechnique via l'ilot CASEP
- 9 450 € subvention FCD
- 9 636 € remboursement stage sportif
- 14 549 € de donations d'entreprises et Fédération Para
- Le reliquat étant les autres produits d'activités

Détail des principales ressources :



*Détail des autres produits d'activités :



Analyse des postes des recettes d'exploitation :

- Le poste « cotisation adhérents » passe de 204 815 € à 233 025€ qui s'explique par la mise en place des tarifs étudiant.es notamment sur le package natation/musculation (pour une année complète), et la création de nouvelles sections.
- Le poste « activités annexes », passe de 7 255 € à 16 329 € qui s'explique par la mise en place de stage d'été pour les enfants ainsi que la revente de matériel d'aviron.
- Le poste « remboursement billetterie » passe de 26 685 € à 27 783 € qui correspond au reliquat de la saison 2016/2017.
- Le poste « remboursement voyages » passe de 21 661 € à 23 334 € suite à une augmentation du nombre de participants.
- Les postes « remboursement stage et engagement compétition » passe de 20 568 € à 9 636 € qui se traduit par une baisse d'engagements en compétition de nos sections.
- 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 « donation » passe de 10 044 € à 14 549 €.
- Le poste « Subvention FCD » passe de 3 000 € à 9450 € qui correspond à la demande de subvention pour les investissements de l'association sur l'année 2017, pour les projets suivants :
 - 3 000 € pour la section aviron
 - 3 000 € pour l'organisation Tous Pour la Santé 2018
 - 2 550 € pour la section musculation
 - 900 € pour l'achat d'une sono

En Conclusion :

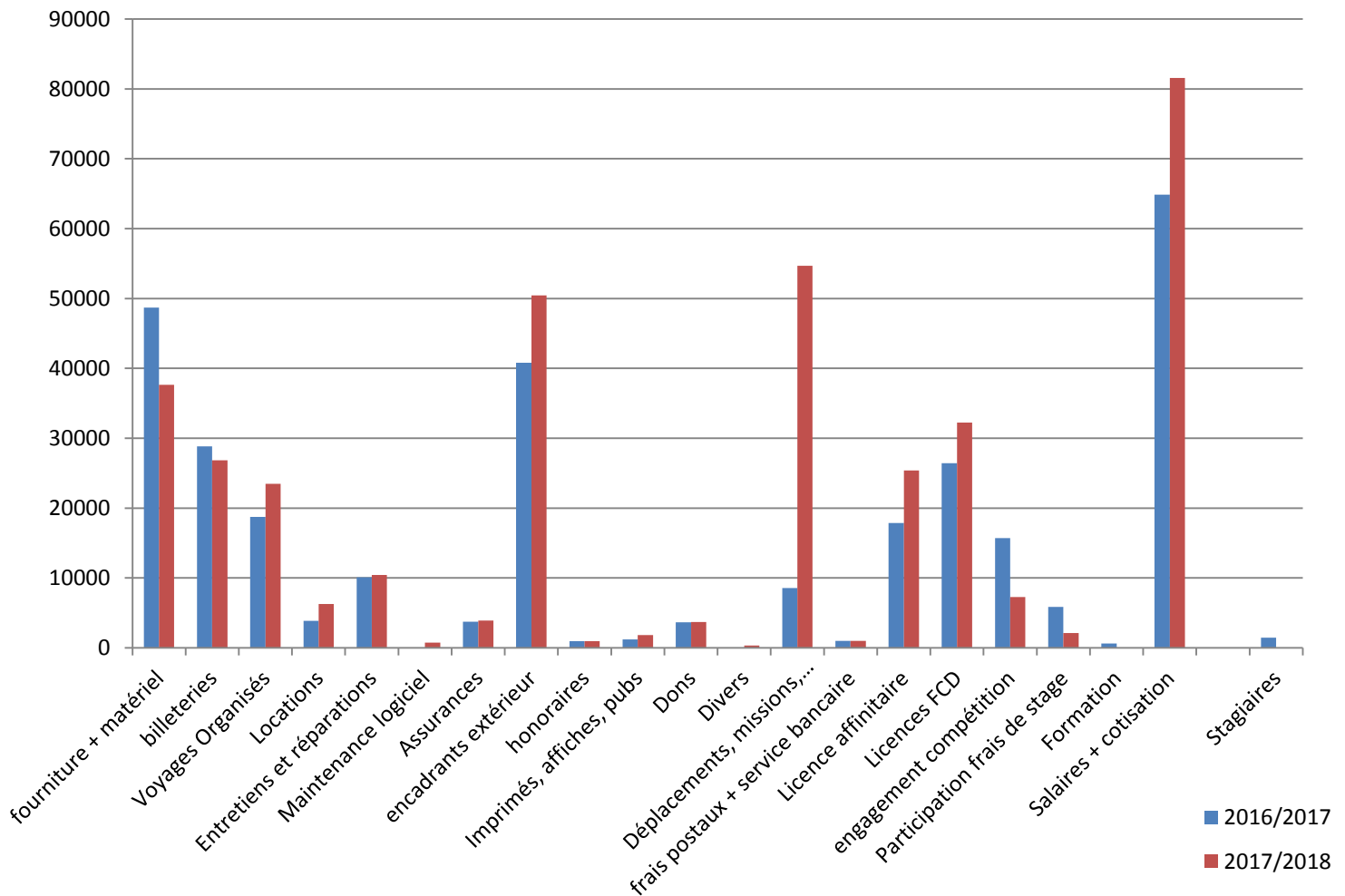
Les « recettes d'exploitation » sont en augmentation de 28 210 € principalement du fait de :

- l'augmentation du nombre d'adhérent.es
- la subvention FCD
- des activités annexes

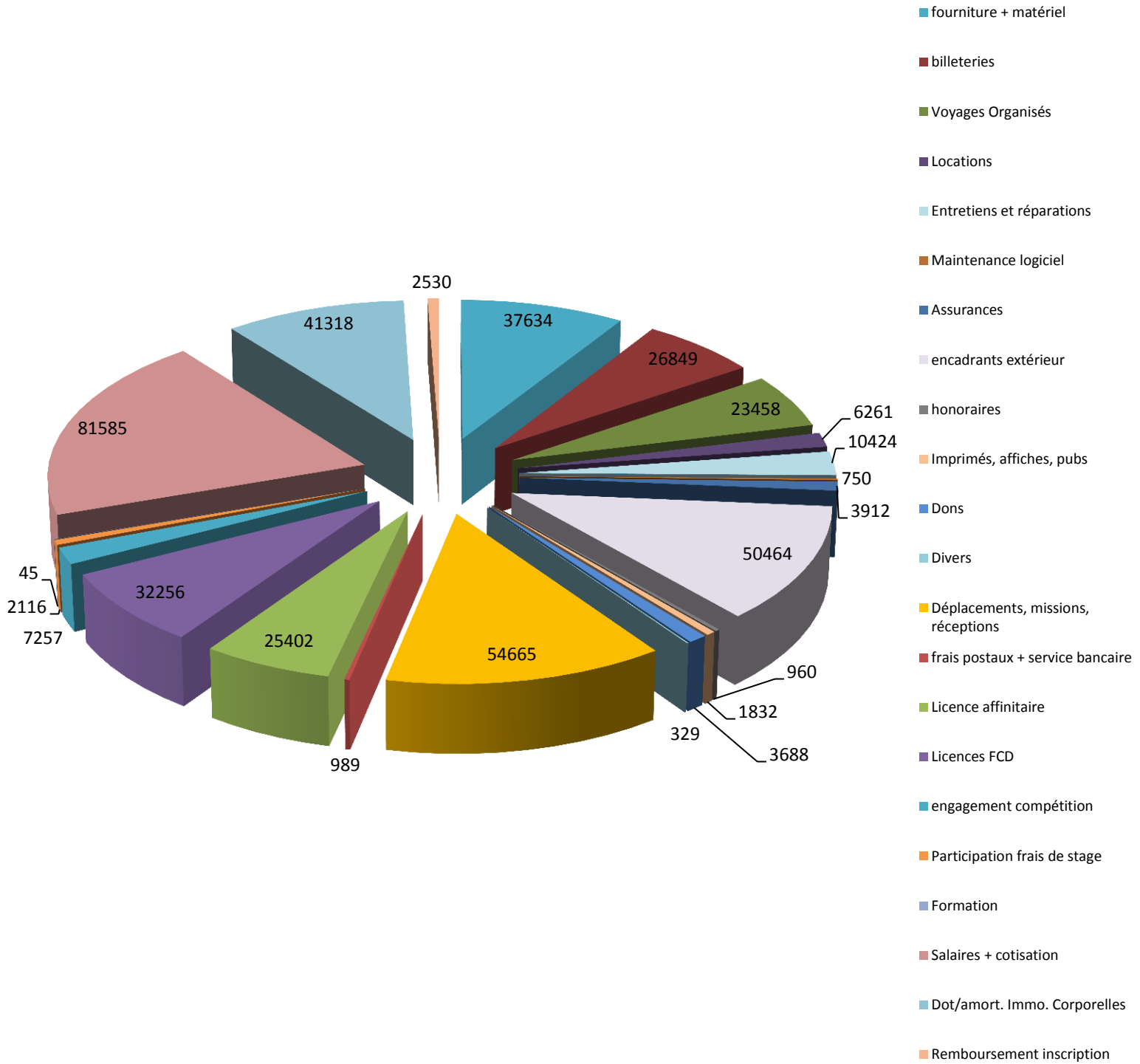
2-Les charges d'exploitation (dépenses) :

Les charges d'exploitation passent de 343 222 € à 414 722 €, en hausse de 71 500 € par rapport à la saison 2016/2017.

Histogramme des dépenses :



Répartition des dépenses :



Comparatif annuel des dépenses :

Libellé du compte	Année		Écart	Motifs
	2016/2017	2017/2018		
Fournitures +matériel	48 685	37 634	-11 051	
Billetterie	28 850	26 849	-2 001	Diminution de demande d'achat pour la salle BO.
Voyages organisés	18 737	23 458	4 721	Augmentation des taxes de séjours et du nombre de participants.
Entretien et réparation	10 081	10 424	343	
Encadrant.es extérieurs	40 802	50 464	9 662	Suite à la perte de bénévoles, la création de sections (football enfant, Wushu adulte et enfant) et l'augmentation de cours de fitness.
Divers	0	329	329	Société de sécurité (Byblos) pour l'organisation des 50 ans du CSX.
Licence affinitaire	17 865	25 402	7 537	Augmentation d'adhérent.es.
Licence FCD	26 438	32 256	5 818	Augmentation du nombre d'adhérent.es étudiant.es de l'École polytechnique.
Engagement compétition + frais de stage	21 593	9 373	-12 220	Une baisse de demande de stages d'encadrant.es et d'engagements en compétition.
Salaires + cotisations	64 872	81 585	16 713	Temps plein d'un salarié ainsi que l'augmentation des charges sociales pour une année complète.
Locations	3 880	6 261	2 381	Réorganisation des postes comptables pour plus de lisibilité. Bouteille de gaz pour la plongée, location du TPE BNP, et location du barnum pour TPLS 2018.
Maintenance logiciel	0	750	750	Contrat du logiciel de gestion des adhérent.es et cotisations (POGEMA) site du CSX.
Assurance	3 737	3 912	175	Augmentation suite à l'achat de nouveaux bateaux d'aviron.
Honoraires	960	960	0	Cabinet d'expert / commissaire comptable.
Imprimés, affiches, pub	1 207	1 832	625	
Dons	3 644	3 688	44	
Déplacements, missions, réceptions	8 566	54 665	46 099	Augmentation suite à la prise en charges des frais kilométriques pour les encadrants BENEVOLES et les 50 ans du club.
Frais postaux + service bancaire	998	989	-9	
Formations	630	45	-585	
Stagiaire	1 436	0	-1 436	
Dot. Amort. Immo. Corporelles	38 489	41 318	2 829	
Remboursements d'inscriptions	1 752	2 530	778	Augmentation des remboursements chèque CE.
TOTAL	343 222	414 724		

Analyses des principaux postes des charges d'exploitation :

- Le compte « Voyages organisés » passe de 18 737 € à 23 458 € en raison de l'augmentation du nombre de participant.es.
- Le compte « encadrants extérieurs » passe de 40 802 € à 50 464 € suite au remplacement de certains bénévoles par des professionnels extérieurs.
- Le compte « salaires + cotisations » passe de 64 872 à 81 585 € qui s'explique par un temps plein et l'augmentation des charges sociales pour une année complète.
- Le compte « billetterie » passe de 28 850 € à 26 849 € suite à une baisse d'intérêt des adhérent.es pour la salle d'escalade BO.
- Le compte « licence affinitaire » passe de 17 865 € à 25 402 € qui s'explique par une augmentation d'adhérent.es dans les sections imposant les licences propre à leur pratique sportive.
- Le compte « Engagement compétition + frais de stage » passe de 21 593 € à 9 373 € qui s'explique par une baisse de demande de stages d'encadrant.es ainsi que moins d'engagements en compétition.

En conclusion:

Cette année, nous avons un résultat négatif de – 32 739 €.

Ce résultat est notamment dû à :

- L'organisation des 50 ans du CSX
- Un investissement important en matériel
- Une baisse significative des recettes en section natation et musculation

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

La situation de trésorerie est saine comme indiqué dans le bilan.

Compte BNP (chèque)	20 640 €
Livret A	77 037 €
Compte épargne	172 558 €