



# **ASSEMBLEE GENERALE FINANCIERE**

13 novembre 2023 - Ambres

*Adoption des comptes financiers*

## CLUBS PRESENTS

- Alban, Albi, Ambres, Aviron Castrais, Bournazel, Cagnac les Mines, Castres Olympique, Gaillac, Graulhet, Labastide St Georges, Labruguière, Lacaune, Lavaur, Lisle sur Tarn, Marssac, Mazamet, Montredon Labessonnié, Puylaurens, Segala Ovale St Juery Arthès, St Sulpice la Pointe, Sidobre Montagne, Sor Agout, Thoré Rugby Club.

## CLUBS EXCUSES

- Aussillon Mazamet, Briatexte, Carmaux, Montagne Noire, Rabastens Couffouleux, Rive Gauche, Vielmur.

## CLUB ABSENT

Valence Olympique

## MEMBRES DU COMITE DIRECTEUR PRESENTS

- ANGLES Pierre, CLUZEL-SABATIE Marie Cécile, COULOMB Yves, FENOY Christian, GASC Dominique, GIACOMINI Michel, GINESTET Thierry , MAYERAS Philippe, MOREAU Jean Marc, PFLIEGER Michel, REY Alain, REY Bernard, ROLLAND Pierre, SOULET Bernard.

## • MEMBRES DU COMITE DIRECTEUR EXCUSES

- AURET Jean Michel, GAU David, JULIEN Patricia, ROUSSILLE Bernard

## MEMBRES ASSOCIES ET CHARGES DE MISSION PRESENTS

- ANDRIEU Serge, BESSET Alain, BRUGUIERE Françoise, FRAISSE Henri, HOST Dominique, LAROSA François, LAUR André, LASSERRE Yves, LOUBET David, PAGES Alain, REY Fabienne, SOULET Michel, SOUYRIS Jean Paul.

## • MEMBRES ASSOCIES ET CHARGES DE MISSION EXCUSES

- ANTOLIN Audrey, AURIOL Henri, BRESSOLLES Michel, DOLLE Michel, FARAL Adeline, POCINO Maxine, REGIS Joachim.

## MEMBRES DE L'ETD et CTC PRESENTS

- CARAYON Philippe, DAUBA Ludovic, FABRA BETEILLE Luka, JOURDAS Lionel, PEGUILLAN Sylvain.

## • MEMBRES DE L'ETD et CTC EXCUSES

BLATTES Romain, GRATELOUP Morgan, VIGUIER Lionel.

## PERSONNALITES PRESENTES

- Mme PORTAL Bénédicte Maire de Ambres
- Mme IMBERT Marie Christine, Adjointe au Sport de la ville de Lavour
- Mr JOULIE Emmanuel, Maire de Labastide St Georges et Conseiller Départemental
- Mr MARTINEZ Alexandre Président Délégué de la FFR
- Mr CAZENEUVE Francis Vice-Président de la LOR
- Mr VIGNEAUX Remy

### • PERSONNALITES EXCUSEES

- Mme ESPINOSA Isabelle Vice Président du Conseil Départemental



# **ASSEMBLEE GENERALE FINANCIERE**

13 novembre 2023

## **BILAN COMPTABLE ET FINANCIER**

*Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023*

## **BUDGET PREVISIONNEL 2023/2024**



- Mot d'accueil d'Alain REY président du Comité du Tarn de Rugby.
- Allocution de Mr Pierre BELLEGARDE représentant le club de Ambres.
- Allocution de Mme PORTAL Bénédicte, Maire de la commune de Ambres.
- **L'assemblée adopte le PV de l'AG ordinaire du 15/06/2023.**
- Le président ouvre l'assemblée générale financière.
- Mr Yves COULOMB Trésorier du Comité du Tarn présente le bilan financier de l'exercice 2022/2023, ainsi que le budget prévisionnel de l'exercice 2023/2024.



# RESULTATS 2022/2023 : ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Augmentation significative du budget de près de 100 000 € par rapport à 2021/2022
- Pour les charges :
- Forte augmentation des frais de réception, repas, goûters (56 000 €): sélections, rassemblements, tournois régionaux, boucliers, seven, etc...
- Augmentation des frais de transports, liés au nombre de sélections départementales et à l'effort sur le rugby féminin
- Premier exercice complet pour les frais des 3 véhicules de l'ETD (28000 €)
- Hausse des dépenses salariales avec une équipe technique étoffée
- Participation en hausse aux Trophées du rugby tarnais de La Dépêche
- Règlement amiable du litige avec un fournisseur



# RESULTATS 2022/2023 : ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Pour les produits :
- Stages été et petites vacances essentiels pour notre équilibre financier. Ils représentent 41 000 €, soit environ 15 % des produits
- Partenariats et mécénats en forte hausse avec 34 000 € (effets Bouclier de terroir à Pierre Fabre et Coupe du Monde de rugby)
- Dons bénévoles en forte hausse avec 35 000 € du fait du nouveau barème fiscal
- Gros travail sur les dossiers de subventions : FFR (ANS, contrat d'objectifs), LOR, Etat (emplois, QPV), département (convention annuelle) pour 152000 € mais plus que 47 % de nos ressources (60 % antérieurement)
- Baisse majeure de l'activité milieu carcéral
- Impact des prestations de services des salariés auprès du CO et de l'UAG



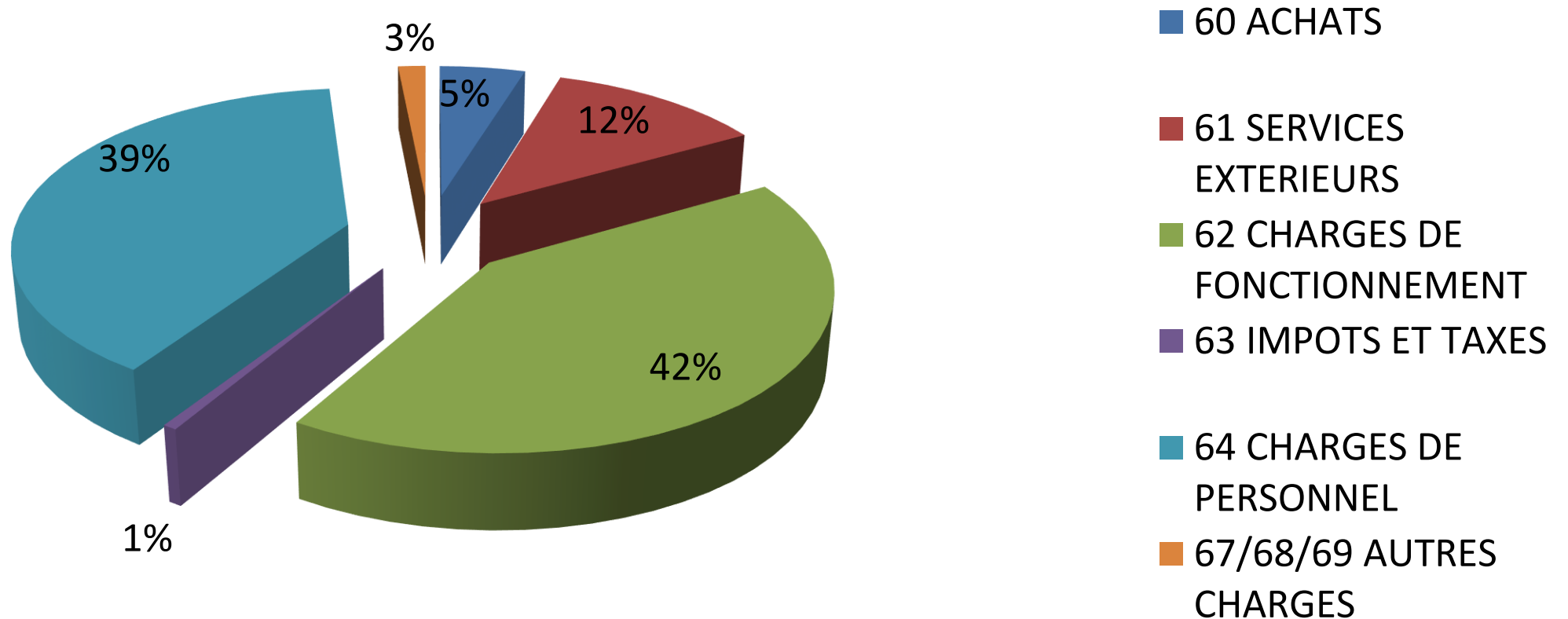
# COMPTE D'EXPLOITATION 2022/2023

| <u>Charges</u>  |                |
|---|----------------|
| Achats  | 15 331         |
| Services extérieurs                                     | 38 686         |
| Charges de fonctionnement                               | 136 300        |
| Charges de personnel                                    | 126 210        |
| Autres charges de gestion<br>et charges exceptionnelles | 4 911          |
|   | <b>321 438</b> |

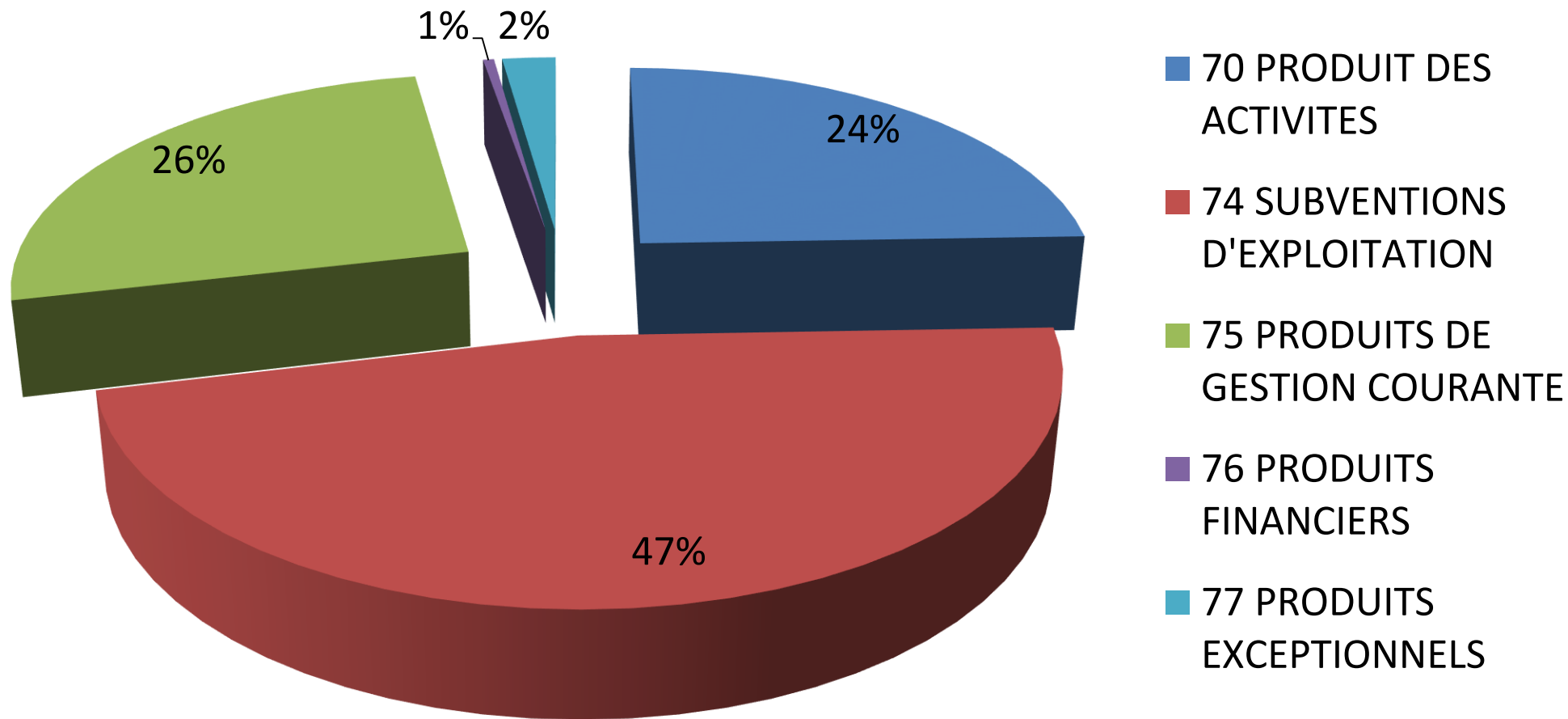
| <u>Produits</u>                                  |                |
|--|----------------|
| Produits des activités                           | 79 724         |
| Subventions d'exploitation                       | 152 836        |
| Produits de gestion courante                     | 84 917         |
| Produits financiers et produits<br>exceptionnels | 8 657          |
|  | <b>326 134</b> |

**Résultat excédentaire + 4 695 €**

# CHARGES



# PRODUITS





## **EVOLUTION DES CHARGES**

| <b>Charges</b>                      | <b>2022/2023</b> | <b>2021/2022</b> | <b>2020/2021</b> |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>60 ACHATS</b>                    | <b>15 331</b>    | <b>7 170</b>     | <b>7 074</b>     |
| <b>61 SERVICES EXTERIEURS</b>       | <b>38 686</b>    | <b>30 671</b>    | <b>19 178</b>    |
| <b>62 CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>134 394</b>   | <b>86 485</b>    | <b>58 952</b>    |
| <b>63 IMPOTS ET TAXES</b>           | <b>1 906</b>     | <b>1 520</b>     | <b>1 228</b>     |
| <b>64 CHARGES DE PERSONNEL</b>      | <b>126 210</b>   | <b>91 806</b>    | <b>96 941</b>    |
| <b>67/68/69 AUTRES CHARGES</b>      | <b>4 911</b>     | <b>3 754</b>     | <b>18</b>        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>321 438</b>   | <b>221 405</b>   | <b>183 391</b>   |



## EVOLUTION DES PRODUITS

| Produits                               | 2022/2023      | 2021/2022      | 2020/2021      |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>70 PRODUIT DES ACTIVITES</b>        | <b>79 724</b>  | <b>45 831</b>  | <b>21 762</b>  |
| <b>74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>   | <b>152 836</b> | <b>140 709</b> | <b>164 116</b> |
| <b>75 PRODUITS DE GESTION COURANTE</b> | <b>84 855</b>  | <b>45 291</b>  | <b>27 864</b>  |
| <b>76 PRODUITS FINANCIERS</b>          | <b>1 479</b>   | <b>483</b>     | <b>504</b>     |
| <b>77 PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>       | <b>7 240</b>   | <b>3 319</b>   | <b>1 624</b>   |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>326 134</b> | <b>235 633</b> | <b>215 870</b> |





# TRESORERIE

|                   | 30 juin 2022     | 30 juin 2023     |
|-------------------|------------------|------------------|
| Comptes courants  | <b>119 828 €</b> | <b>143 128 €</b> |
| Livrets d'épargne | <b>148 971 €</b> | <b>150 388 €</b> |
| <b>TOTAL</b>      | <b>268 799 €</b> | <b>293 516 €</b> |



# CHARGES

| Charges                                    | 2022/2023      |
|--|----------------|
| <b>60 ACHATS</b>                           | <b>15 330</b>  |
| Prestations de services                    | 4331           |
| Locations                                  | 22415          |
| Entretien réparations                      | 3602           |
| Primes d'assurance                         | 3228           |
| Divers                                     | 7001           |
| <b>61 SERVICES EXTERIEURS</b>              | <b>40 578</b>  |
| Honoraires, publicité, relations publiques | 6192           |
| Transports collectifs                      | 6891           |
| Déplacements                               | 41643          |
| Missions, réceptions, repas, goûters       | 59155          |
| Frais divers                               | 1111           |
| Billetterie                                | 13422          |
| Aide aux clubs                             | 3999           |
| <b>62 CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>        | <b>132 412</b> |
| <b>63 IMPOTS ET TAXES</b>                  | <b>2 020</b>   |
| Salaires                                   | 90086          |
| Cotisations sociales                       | 36214          |
| <b>64 CHARGES DE PERSONNEL</b>             | <b>126 300</b> |
| <b>67/68/69 AUTRES CHARGES</b>             | <b>4 798</b>   |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>321 438</b> |



# PRODUITS

| Produits                               | 2022/2023      |
|--|----------------|
| Interventions cohésion sociale         | 29 707         |
| Stages                                 | 41377          |
| Challenge Batigne                      | 8640           |
| <b>70 PRODUIT DES ACTIVITES</b>        | <b>79 724</b>  |
| Subventions communes                   | 1500           |
| Subventions Département                | 59284          |
| Subventions Etat                       | 27640          |
| Subventions LOR                        | 8669           |
| Subventions FFR                        | 43056          |
| Aides à l'emploi                       | 12667          |
| <b>74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>   | <b>152 836</b> |
| Autres produits du Comité              | 36421          |
| Dons / Cotisations                     | 41425          |
| Billetterie                            | 7070           |
| <b>75 PRODUITS DE GESTION COURANTE</b> | <b>84 916</b>  |
| <b>76 PRODUITS FINANCIERS</b>          | <b>1 417</b>   |
| <b>77 PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>       | <b>7 240</b>   |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>326 134</b> |

# **ADOPTION DES COMPTES FINANCIERS 2022/2023**

**Les comptes financiers 2022/2023 sont adoptés à l'unanimité des membres présents.**



## **BUDGET PREVISIONNEL 2023/2024: ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

- Budget prévisionnel 2023/2024 en quasi stabilité avec hypothèse d'un maintien à l'identique des subventions des institutionnels, un niveau constant des recettes des stages, surtout d'été, et nous l'espérons, l'organisation des 3<sup>ème</sup> Boucliers de terroir à Pierre-Fabre, générateurs de partenariats/mécénats.
- La perception d'aides à l'emploi pour nos trois apprentis et le Campus embauché en CDI.
- Une régularisation des charges liées aux emplois Campus 2022 et 2023.
- Une maîtrise des dépenses de carburant, des frais de déplacements, des frais de « bouche » et des charges de fonctionnement .
- Un résultat à l'équilibre.



# BUDGET PREVISIONNEL 2023/2024

| <u>Charges</u>            |                |
|---------------------------|----------------|
| Achats                    | 14 000         |
| Services extérieurs       | 46 074         |
| Charges de fonctionnement | 132 758        |
| Charges de personnel      | 119 331        |
| Autres charges et taxes   | 2 897          |
|                           | <b>317 080</b> |

| <u>Produits</u>                               |                |
|---|----------------|
| Produits des activités                        | 78 083         |
| Subventions d'exploitation                    | 149 706        |
| Produits de gestion courante                  | 86 917         |
| Produits financiers et produits exceptionnels | 2 374          |
|   | <b>317 080</b> |

**Résultat 0**

# ADOPTION BUDGET PREVISIONNEL 2023/2024

**Le budget prévisionnel 2023/2024 est adopté à l'unanimité des membres présents.**

Le président clôture l'assemblée générale financière.