



ASSEMBLEE GENERALE FINANCIERE

24 novembre 2025 - Brassac

Adoption des comptes financiers



ASSEMBLEE GENERALE FINANCIERE

24 novembre 2025

BILAN COMPTABLE ET FINANCIER

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

BUDGET PREVISIONNEL 2025/2026

Exercice du 01/07/2025 au 30/06/2026



RESULTATS 2024/2025 : ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Augmentation importante du budget : +29000 € de produits et +20000 € de charges par rapport à 2023/2024
- **Aide exceptionnelle en plus aux clubs de 19925 € (formations éducateurs, goûters plateaux VYV 3, sport santé)**
 - Pour les charges :
- Hausse continue des charges externes (+13000 €) avec montée en gamme des Boucliers de terroir et de la soirée des Trophées du rugby amateur
- Hausse du « réceptif »: sélections, goûters, Batigne, AG, Boucliers, EDR...
- Baisse des équipements sportifs, maillots, ballons, chasubles et des frais d'entretien des véhicules (renouvellement intégral du parc automobile)
- Stabilité des frais de transports (salariés, sélections et féminines)
- Hausse sensible des charges de personnel de 105000 € à 121000 €, avec +6000 € de salaires et +10000 € de charges sociales



RESULTATS 2024/2025 : ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Pour les produits :

- Stages été toujours importants pour nos ressources. 37000 € de recettes et un gros impact sur notre résultat positif
- Partenariats et mécénats encore en hausse de 37000 € (n-1) à 40000 € (l'impact des Boucliers de terroir seniors à Pierre Fabre se poursuit)
- Dons (bénévoles et partenaires) encore en hausse de 39000 € (n-1) à 47000 €. Un élu sur tous les plateaux M6 à M14
- Augmentation nette de nos activités périscolaires (NAP +5800 €), prestations de personnel (+3600 €), bourriche Boucliers seniors (+3200 €)
- Augmentation modérée des subventions de 157000 à 160000 € (+3000 € FFR et LOR) 43 % de nos ressources (45 % n-1, jusqu'à 60 % par le passé)
- Augmentation des produits financiers à 6800 € (+2300 € n-1) grâce aux placements de trésorerie
- Maintien des cotisations clubs à l'identique pour la 9^{ème} saison de suite



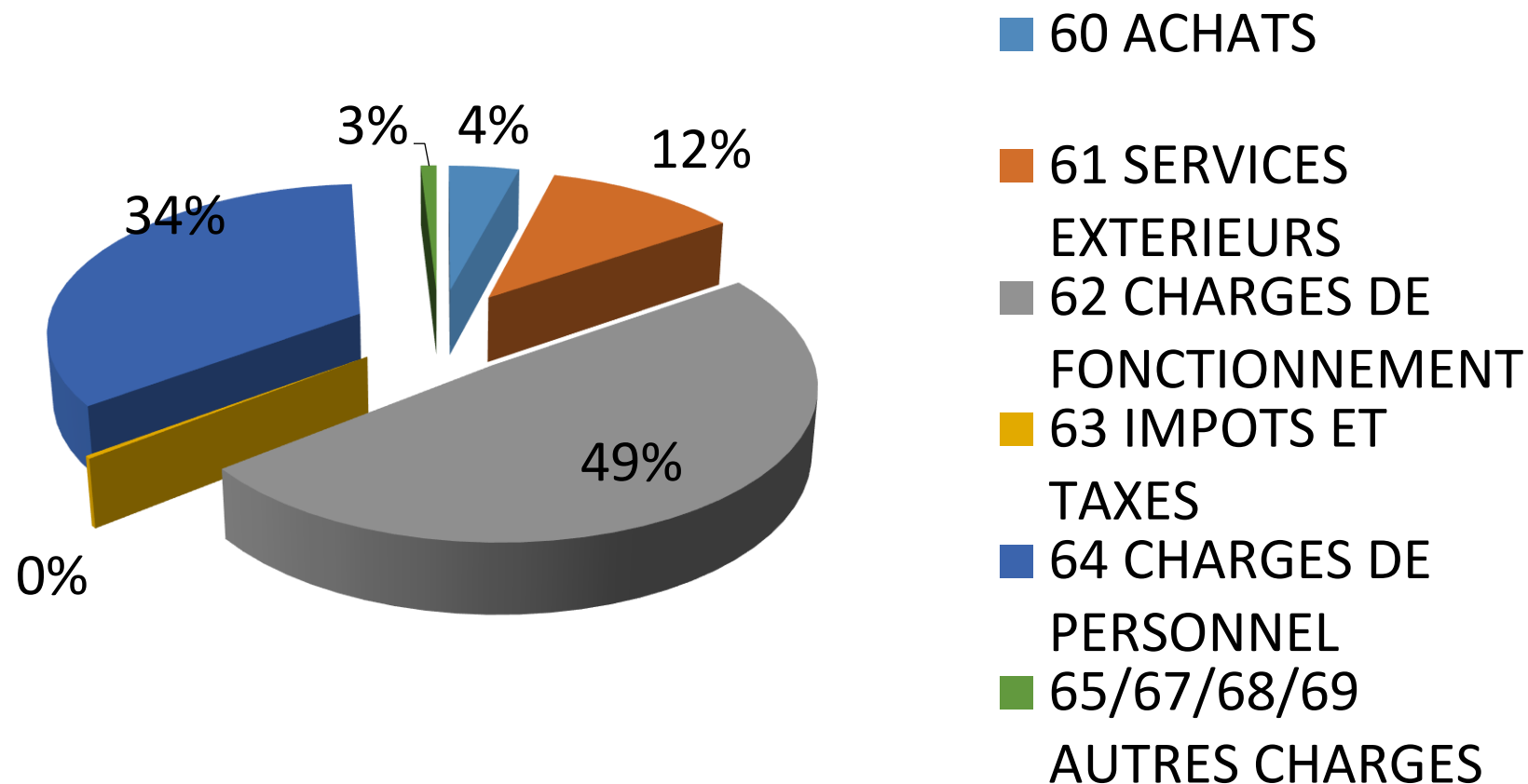
COMPTE D'EXPLOITATION 2024/2025

<u>Charges</u>	
Achats	14644
Services extérieurs	40161
Charges de fonctionnement	173850
Charges de personnel	121612
Autres charges de gestion et charges exceptionnelles	4416
	354683

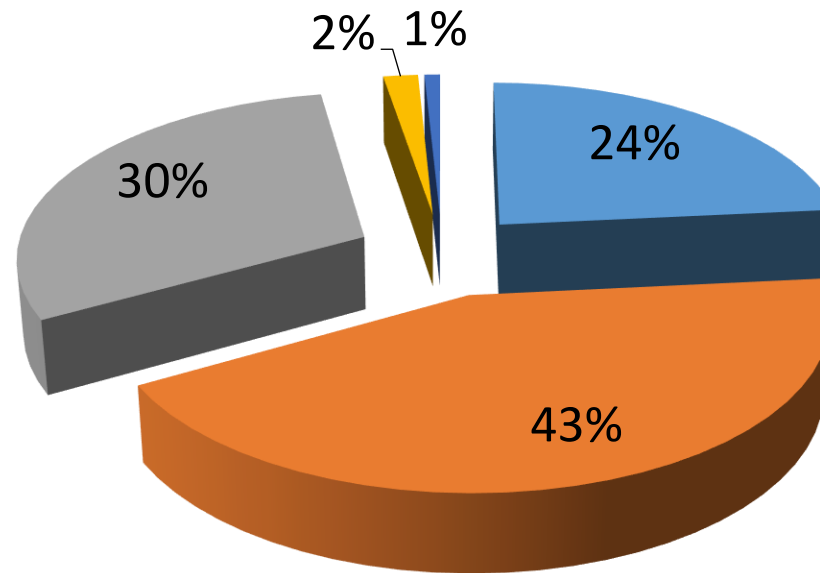
<u>Produits</u>	
Produits des activités	86946
Subventions d'exploitation	160743
Produits de gestion courante	112784
Produits financiers	6795
Produits exceptionnels	3043
TOTAL	370311

Résultat excédentaire + 15 628 €

CHARGES



PRODUITS



- 70 PRODUIT DES ACTIVITES
- 74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION
- 75 PRODUITS DE GESTION COURANTE
- 76 PRODUITS FINANCIERS
- 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS



EVOLUTION DES CHARGES

Charges	2024/2025	2023/2024	2022/2023
60 ACHATS	14 644	17 306	15 331
61 SERVICES EXTERIEURS	40 161	43 190	38 686
62 CHARGES DE FONCTIONNEMENT	173 850	160 270	134 394
63 IMPOTS ET TAXES	1 124	1 416	1 906
64 CHARGES DE PERSONNEL	121 612	109 579	126 210
67/68/69 AUTRES CHARGES	3 292	2 711	4 911
TOTAL	354 683	334 472	321 438



EVOLUTION DES PRODUITS

Produits	2024/2025	2023/2024	2022/2023
70 PRODUIT DES ACTIVITES	86 946	77 434	79 724
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	160 743	154 633	152 836
75 PRODUITS DE GESTION COURANTE	112 784	102 921	84 855
76 PRODUITS FINANCIERS	6 795	4 484	1 479
77/79 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 043	1 930	7 240
TOTAL	370 311	341 402	326 134



TRESORERIE

	30 juin 2025	30 juin 2024
Comptes courants	152 167 €	155 283 €
Livrets d'épargne	159 885 €	154 873 €
TOTAL	312 052 €	310 156 €



CHARGES 2024/2025

Charges	2024/2025
60 ACHATS	14644
Prestations de services	3764
Locations	22261
Entretien réparations	6996
Primes d'assurance	2403
Divers	4737
61 SERVICES EXTERIEURS	40161
Honoraires, publicité, relations publiques	6575
Transports collectifs	7857
Déplacements	50348
Missions, réceptions, repas, goûters	58726
Frais divers	2126
Billetterie	21465
Aide aux clubs	26753
62 CHARGES DE FONCTIONNEMENT	173850
63 IMPOTS ET TAXES	1124
Salaires	79359
Cotisations sociales	42253
64 CHARGES DE PERSONNEL	121612
68/69 AUTRES CHARGES	3292
TOTAL	354683



PRODUITS 2024/2025

Produits	2024/2025
Interventions et cohésion sociale	33239
Stages	38311
Boucliers de terroir / Challenge Batigne	15396
70 PRODUIT DES ACTIVITES	86946
Subventions Département	62730
Subventions Etat	26600
Subventions FFR / LOR	62593
Subventions collectivités	1820
Aides à l'emploi	7000
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	160743
Partenariats / Mécénats	40271
Dons / Cotisations	53268
Billetterie	19245
75 PRODUITS DE GESTION COURANTE	112784
76 PRODUITS FINANCIERS	6795
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3043
TOTAL	370311



BUDGET PREVISIONNEL 2025/2026: ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- Budget prévisionnel en baisse à 351000 € en produits et charges, pour respectivement 370000 € et 354000 € au bilan au 30/06/2025, avec beaucoup d'interrogations sur le moyen terme
- Fin de l'âge d'or des aides à l'emploi
- Incertitudes sur les subventions publiques et FFR/LOR
- Augmentation du coût des véhicules (location Maurel +60% malgré le mécénat)
- Quasi fin des activités périscolaires sur Gaillac/Graulhet contrebalancées en partie par des prestations au lycée Fonlabour d'Albi
- Augmentation des frais de la maison des associations (loyer de 25 à 80 € du m² !!)
- Refonte de l'environnement informatique du Comité
- Annulation du stage Touscayrats juillet 2025 (9500 € de recettes sur 2024/2025)
- Incertitudes et réflexions sur le périmètre de l'ETD à l'horizon 2026/2027
- Un résultat à l'équilibre



BUDGET PREVISIONNEL 2025/2026

<u>Charges</u>	
Achats	17700
Services extérieurs	48850
Charges de fonctionnement	155600
Charges de personnel	123770
Autres charges et taxes	3129
	350849

<u>Produits</u>	
Produits des activités	78910
Subventions d'exploitation	152039
Produits de gestion courante	112900
Produits financiers et produits exceptionnels	7000
	350849

Résultat 0



BUDGET PREVISIONNEL 2025/2026

Charges	2025/2026
60 ACHATS	17700
Prestations de services	3900
Locations	26300
Entretien réparations	9300
Primes d'assurance	3150
Divers	6200
61 SERVICES EXTERIEURS	48850
Honoraires, publicité, relations publiques	6700
Transports collectifs	8000
Déplacements	51000
Missions, réceptions, repas, goûters	59500
Frais divers	2400
Billetterie	21000
Aide aux clubs	7000
62 CHARGES DE FONCTIONNEMENT	155600
63 IMPOTS ET TAXES	1800
Salaires	82770
Cotisations sociales	41000
64 CHARGES DE PERSONNEL	123770
68/69 AUTRES CHARGES	3129
TOTAL	350849



BUDGET PREVISIONNEL 2025/2026

Produits	2025/2026
Interventions et cohésion sociale	31600
Stages	32310
Boucliers de terroir / Challenge Batigne	15000
70 PRODUIT DES ACTIVITES	78910
Subventions Département	59500
Subventions Etat	32820
Subventions FFR / LOR	54719
Subventions collectivités	0
Aides à l'emploi	5000
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	152039
Partenariats / Mécénats	41000
Dons / Cotisations	52900
Billetterie	19000
75 PRODUITS DE GESTION COURANTE	112784
76 PRODUITS FINANCIERS	7000
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
TOTAL	350849