



2017-2018 Bilan financiers

CHARGES		2017-2018	2016-2017	PRODUITS		2017-2018	2016-2017
60	Achats			70	Vente de produits, prestation de services		
604000	Prestations services B&E	12801,11	9259,51	706050	Prestations adhésif scolaire & univ.	0,00	115,00
604050	Prestations services pour le VOC	0,00	4479,76	706100	Prestations struct. à caract. social	0,00	0,00
606000	Achats divers	2303,95	423,43	706200	Prestations autres structures	14173,00	0,00
608300	Petit matériel, fournitures, outillage	1906,14	804,71	706400	Prestations FFME	0,00	0,00
609400	Bureautique fungible	787,32	171,09	706450	prestations CD FFME 17	0,00	0,00
606800	Matériel p. les activités escalade	5780,59	2149,74	707000	Ventes diverses	2697,87	398,12
606810	Matériel p. les activités montgagnes	0,00	0,00	707050	Ventes échets THE ROOF	0,00	237,00
	Total 60 :	23659,11	17288,23	707800	Recettes divers	0,00	342,00
61	Services extérieurs			708000	Produits des activités annexes	18,05	160,00
613000	Location VHS et gites	6305,58	4061,10	708300	Locations diverses	0,00	0,00
614000	Entretien et réparation	427,24	0,00		Total 70 :	16885,62	1262,12
616000	Assurances divers	212,12	134,05	74	Subventions d'exploitation		
6181 à 3	Documentation	69,00	0,00	741000	Subv. de l'Etat (C.M.D.S)	0,00	0,00
618500	Frais de formation à l'entraîneur	0,00	550,49	742000	Subventions régionales	0,00	0,00
	Total 61 :	7016,94	4746,64	743000	Subventions départementales	0,00	5,00
62	Autres services extérieurs			743900	Subventions départementales VOC	0,00	10000,00
623000	Divers pub et R.P.	484,00	0,00	744000	Subventions communales	0,00	0,00
6251 à 4	Déplacements et missions benevol	6400,93	1092,81	745000	Subventions ville LA ROCHELLE	3500,00	2500,00
6255 à 6	Frais hébergement benevol	0,00	0,00	745100	Subventions LA ROCHELLE V.O.C	0,00	0,00
625700	Réceptions	0,00	540,83	746000	Subv. organismes sociaux	0,00	0,00
626000	Frais de Postes et Télécom	94,77	6,40	747000	Fonds européens	0,00	0,00
626050	Telephone Portable	0,00	22,19	749000	Subvention FFME	0,00	0,00
626100	Communication internet	0,00	43,08	749100	Subvention CR-FFME	0,00	0,00
627800	Services bancaires	371,90	302,60	749200	Subvention CD-FFME	0,00	0,00
	Total 62 :	7351,30	1817,89		Total 74 :	3500,00	12500,00
63	Impôts, taxes et assiettes			75	Autres produits de gestion courante		
631 à 635	Autres impôts, taxes et assiettes	0,00	0,00	756000	Coffretiers divers	0,00	0,00
	Total 63 :	0,00	0,00	756100	Écarts (inscriptions+ours)	28426,50	10852,00
64	Charges de personnel			756300	Perception licences fine		13453,90
641	Rémunérations	0,00	0,00	756400	Cartes découvertes	0,00	305,00
645 à 648	Charges sociales	0,00	0,00	758000	Produits divers	0,00	0,00
	Total 64 :	0,00	0,00	758200	Stage formation Adultes	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante			759300	Recettes stages et sorties camps	0,00	7940,00
651100	Affiliations aux fédérations	0,00	125,00	759400	Compétitions	2297,00	1707,75
651150	Cotisation aux CD et CR	0,00	1348,00	759500	Recettes stages et sorties divers	0,00	0,00
652000	Sorties camps escal (hors encadr.)	0,00	4311,93	759900	inscription compétiteurs VOC	0,00	0,00
652100	Sorties ski, alpi, raquettes adultes	0,00	0,00		Total 75 :	28723,50	34258,65
652150	Sorties salle THE ROOF	0,00	325,00	76	Produits financiers (intérêts livret A)		
652200	Dép. activités Ecole (hors encadr.)	0,00	12636,43			162,87	201,08
652300	Dép. Compétitions (hors encadr.)	11199,70	2609,91		Total 76 :	162,87	201,08
652350	Frais de compétitions VOC	0,00	55,30	77	Produits exceptionnels		
652400	Remboursement école d'escalade	0,00	90,00	771000	Produits exceptionnels divers	44,88	3307,80
652450	Divers remboursements	0,00	720,00	772000	Produits except. s'exercice antér.	0,00	904,79
655200	Reversements licences FFME	0,00	5957,30		Total 77 :	44,88	4212,59
656300	Achat cartes découvertes	0,00	0,00		Total des produits :	51320,77	52424,44
	Total 65 :	11199,70	28188,27	78	Reprises sur amortissements & provisions		
66	Charges financières						
661	Charges d'intérêts, agios	0,00	0,00		Reprise suite exercice précédent	0,00	0,00
	Total 66 :	0,00	0,00		Total 78 :	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles			79	Transfert de charges		
671000	Ch. except.	0,00	6375,78	79	Transfert de charges	0,00	0,00
672500	Ch. non concernées par les exercices précédents	3,00	204,79		Total 79 :	0,00	0,00
678800	Ch. except. divers (autres fins d'investissement)	0,00	100,00	87	contributions volontaires en nature		
	Total 67 :	3,00	6680,57	870	Bénévolet	25055,00	27350,00
68	Dotation aux amortissements & provisions			8701	Bénévolet VOC	0,00	0,00
681	Amortissement des immobilisations	296,50	0,00	871	Prestations en nature	6959,00	6712,00
	Total 68 :	296,50	0,00		Total 87 :	32014,00	34072,00
86	Emploi des contributions volontaires en nature			7	Total des produits :	83334,77	86496,44
861	Déduction globale des biens et prestations	6959,00	6712,00				
864	Personnels bénévoles	25055,00	27360,00				
8641	Personnels bénévoles VOC	0,00	0,00				
	Total 86 :	32014,00	34072,00				
6	Total des charges :	81640,58	92886,20				
	Résultats de l'exercice :	1744,19	9009,24				



**Rapport à l'assemblée générale
du Club Montagne Escalade Rochelaise
sur le contrôle des comptes de l'exercice 2018**

Mesdames, Messieurs,

Suite au mandat qui m'a été confié lors de l'assemblée générale du 12 janvier 2018, j'ai procédé, sur la base des documents présentés, à la vérification des comptes de l'association Montagne Escalade Rochelaise pour l'exercice allant du 1er septembre 2017 au 31 août 2018.

Le solde des comptes au 31 août 2018 est de :

Compte postal	:	394,49 €
Livret A	:	19500,00 €
Compte espèces	:	62,38 €

Le total du bilan se monte à : en produits **51320,77 euros** et en charges **49526,55 euros**

Le compte de pertes et profits présente un profit de **1794,22 euros**.

J'ai constaté que le bilan ainsi que le compte de pertes et profits concordent avec la comptabilité. Les contrôles effectués par pointages m'ont permis de constater l'exactitude de la comptabilité et l'existence de pièces justificatives probantes pour chaque opération vérifiée.

En conséquence, je recommande à l'assemblée générale d'approuver les comptes présentés, d'en donner décharge aux organes responsables et de remercier le trésorier pour son travail.

LA ROCHELLE le 04 janvier 2019

Le vérificateur des comptes

MASSE Patrick