

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

USP OMNISPORT
Pour l'exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 15/06/2015, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	703 751,94 €
Résultat net comptable	-8 658,71 €
Total du bilan	329 416,77 €

Fait à LE PECQ,
Le 07/01/2020.

M BONTEMPS Philippe,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

ACTIF	Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019			01/09/2017 au 31/08/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	33 705,68	32 885,92	819,76	999,46
Autres immobilisations corporelles	86 166,70	43 276,35	42 890,35	48 671,84
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	380,00		380,00	380,00
TOTAL (I)	120 252,38	76 162,27	44 090,11	50 051,30
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés				
Autres	39 288,56		39 288,56	60 133,42
Valeurs mobilières de placement	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	228 822,30		228 822,30	212 651,09
Charges constatées d'avance (3)	7 215,80		7 215,80	6 519,34
TOTAL (III)	285 326,66		285 326,66	289 303,85
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	405 579,04	76 162,27	329 416,77	339 355,15
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

PASSIF	Du 01/09/2018 au 31/08/2019	Du 01/09/2017 au 31/08/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	45 019,75	36 704,75
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	128 370,30	116 485,72
Report à nouveau	-55 884,61	-55 958,13
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-8 658,71	11 958,10
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		1 051,67
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	108 846,73	110 242,11
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	90 663,24	79 014,07
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 878,68	19 029,33
Dettes fiscales et sociales	34 370,63	32 065,51
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 433,49	45 664,13
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	57 224,00	53 340,00
TOTAL (V)	220 570,04	229 113,04
Ecart de conversion passif		
(VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	329 416,77	339 355,15
(1) Dont à plus d'un an	12 367,00	18 222,00
(1) Dont à moins d'un an	208 203,04	210 891,04
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	72 441,34	54 990,01
(3) Dont emprunts participatifs		

USPOMNI - USP OMNISPORT
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Du 01/09/18 au 31/08/19	Du 01/09/17 au 31/08/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	21 489,50	23 520,33
Production vendue (biens et services)	149 880,72	141 543,95
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	167 255,91	174 027,66
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	15 536,99	33 805,87
Cotisations	349 302,98	361 367,35
Autres produits (hors cotisations)	285,84	2 120,21
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	703 751,94	736 385,37
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	58 643,56	59 002,58
Variation de stocks de marchandises		36,00
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	281 238,93	293 995,63
Impôts, taxes et versements assimilés	5 997,69	9 700,50
Salaires et traitements	266 228,69	260 258,34
Charges sociales	89 280,75	90 665,80
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 065,67	10 001,08
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	4 679,69	9 813,34
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	715 134,98	733 473,27
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-11 383,04	2 912,10
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	997,09	983,22
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	997,09	983,22
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	337,32	244,29
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	337,32	244,29
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	659,77	738,93
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 797,71	7 247,47
Sur opérations en capital	1 051,67	3 431,65
Reprises sur provisions et transferts de charges		

USPOMNI - USP OMNISPORT
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Du 01/09/18 au 31/08/19	Du 01/09/17 au 31/08/18
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	5 849,38	10 679,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 784,82	2 372,05
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 784,82	2 372,05
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	2 064,56	8 307,07
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-8 658,71	11 958,10
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	710 598,41	748 047,71
TOTAL DES CHARGES	719 257,12	736 089,61
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-8 658,71	11 958,10
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-8 658,71	11 958,10
<i>* Y compris :</i>		
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>	<i>2 087,32</i>	<i>1 766,20</i>
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	<i>1 724,71</i>	<i>6 297,47</i>
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	<i>3 749,82</i>	<i>2 337,05</i>
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	<i>2 064,56</i>	<i>8 307,07</i>