

Commission Fédérale Financière

Président : Carrette-Legrand Fabien

Objet : Rapport à l'Assemblée Générale 2018

Chers licenciés, Chers amis,

La Commission Fédérale Financière, en 2017, a :

1) Suivi l'exécution du budget de la Fédération

Cf. annexe 1

Ceci se traduit, au niveau comptable, comme tel :

COMPTE DE RESULTAT	2017	
Produits d'exploitation	1 376 060 €	100%
Subvention Convention d'Objectif	391 887 €	28%
Autres subvention	37 690 €	3%
Licences, Cotisations, Mutations	565 815 €	41%
Contributions volontaires	14 142 €	1%
Autres produits	313 393 €	23%
Transferts de charges	53 134 €	4%
Charges d'exploitation	1 354 597 €	100%
Frais de mission, déplacements, indemnités	601 548 €	44%
Loyers, frais administratifs, honoraires	205 951 €	15%
Pensions, stages	169 748 €	13%
Charges de personnel	173 894 €	13%
Subventions accordées	68 091 €	5%
Achats, autres charges	125 758 €	9%
Amortissements	9 607 €	1%
Résultat d'Exploitation	21 463 €	
Produits Financiers	475 €	100%
Intérêts du compte Livret A	474 €	100%
Gains de change	1 €	0%
Charges Financières	4 979 €	100%
Frais sur comptes bancaires	4 857 €	98%
Pertes de change	121 €	2%
Résultat Financier	- 4 504 €	
Produits Exceptionnels	15 248 €	100%
Abandon de créance	2 941 €	19%
Produits sur exercices antérieurs	12 307 €	81%
Charges Exceptionnelles	10 602 €	100%
Autres charges exceptionnelles	1 980 €	19%
Charges sur exercices antérieurs	8 622 €	81%
Résultat Exceptionnel	4 646 €	
Total des Produits	1 391 783 €	
Total des Charges	1 370 178 €	
Résultat de l'exercice	21 605 €	

Il nous appartient de mentionner quelques éléments significatifs :

a) Comptabilisation des licences

Les licences et cotisations encaissées après le 30 novembre 2017 sont relatives à l'exercice 2018 et donc comptabilisées en produits constatés d'avance :

- Pour un montant de 41 143 € quant aux licences ;
- Pour un montant de 18 834 € quant aux cotisations et affiliations.

b) Créations de clubs et nombre de licenciés

2016 : 17 créations de clubs et 12 675 licenciés

2017 : 13 créations de clubs et 7 radiations ou cessations (*221 clubs au total*) et 13 127 licenciés

Soit une progression de 452 licenciés (+ 3,57 %).

Ceci se traduit au bilan par la réduction, encore cette année, du déficit cumulé au passif de la Fédération :

BILAN	2017	
Total Actif	219 619 €	100%
Actif immobilisé	33 609 €	15%
Stocks	42 079 €	19%
Avances et acomptes		
Créances	46 488 €	21%
Disponibilités Trésorerie	63 416 €	29%
Charges constatées d'avance	34 028 €	15%
Total Passif	219 619 €	100%
Dettes fournisseurs	144 267 €	66%
Dettes fiscales et sociales	30 132 €	14%
Autres	10 518 €	5%
Produits constatés d'avance	59 977 €	27%
Déficit cumulé	- 25 275 €	-12%

Nos instances dirigeantes se doivent de continuer dans cette voie.

2) Répondre aux diverses sollicitations relevant de ses compétences

La Commission a participé à l'étude de tous les contrats et autres éléments pouvant avoir une incidence financière.

3) Préparer le budget 2018 de la Fédération

Il a été travaillé avec notre Président, notre Secrétaire Général, notre Directeur Technique National et les services du Siège fédéral.

Celui-ci sera encore très contraint et il est impératif que les présidents de Commission soient très vigilants, tant en matière de recettes (réalisation) que de dépenses (minimisation), quant au respect de leur(s) budget(s) respectif(s).

DESIGNATION DE L'ACTIVITE	BUDGET			REALISE					
	Budget Prévisionnel 2017	CO Demandée 2017	Recettes Prévisionnelles 2017	Dépenses au 31/12/2017	Recettes CO+fonds propres au 31/12/2017	Budget Disponible au 31/12/2017	Dépassement Budgétaire au 31/12/2017	Budget Utilisé en %	Budget Dispo en %
ACTIVITES INTERNATIONALES	662 800	375 887	143 989	619 270	494 286	43 530	-	93%	7%
1 BASEBALL	199 000	155 000	-	210 302	137 458	5 589	11 302	106%	3%
B111 Collectif Senior	30 000	30 000	-	28 222	30 000	1 778	-	94%	6%
B112 Collectif 18U	15 000	15 000	-	14 280	15 000	720	-	95%	5%
B113 Collectif 15U	35 000	20 000	-	35 822	20 000	-	822	102%	0%
B114 Equipe de France Universitaire Masc.	30 000	30 000	-	41 336	32 584	-	11 336	138%	-
B115 Collectif 12U	59 000	30 000	-	63 734	39 874	-	4 734	108%	-
B116 Collectif 23U	30 000	30 000	-	26 910	-	3 090	-	90%	10%
2 POLES	314 300	100 000	136 489	284 906	240 561	29 394	-	91%	9%
B121 Pôle France Toulouse	197 000	66 000	94 489	196 741	173 850	259	-	100%	-
B122 Pôle Espoir Rouen	5 000	-	-	5 000	-	-	-	100%	-
B123 Pôle Espoir Montpellier	5 000	-	-	5 000	-	-	-	100%	-
B124 Pôle Espoir Bordeaux	5 000	-	-	5 000	-	-	-	100%	-
B125 CER Bretagne	2 000	-	-	-	-	2 000	-	-	100%
B126 Centre Universitaire Rouen	5 000	-	-	5 000	-	-	-	100%	-
S121 Pôle France Boulouris	95 300	34 000	42 000	68 165	66 711	27 135	-	72%	28%
3 SOFTBALL	108 000	90 000	7 500	89 968	85 380	18 032	-	83%	17%
S111 Collectif Senior	75 000	65 000	-	59 754	65 000	15 246	-	80%	20%
S112 Collectif U19	33 000	25 000	7 500	30 214	20 380	2 786	-	92%	8%
4 CRICKET	5 000	4 000	-	5 000	4 000	-	-	100%	-
5 MEDICAL	36 500	26 887	-	29 093	26 887	7 407	-	80%	20%
F1101 Fonctionnement	1 500	1 500	-	-	1 500	1 500	-	0%	100%
F1102 Encadrement EDF	15 000	10 500	-	13 050	10 500	1 950	-	87%	13%
F1103 Suivi médical SHN et Espoirs	20 000	14 887	-	16 043	14 887	3 957	-	80%	20%
ACTIVITES NATIONALES	425 320	52 000	258 760	361 826	266 462	77 146	-	85%	18%
1 BASEBALL	175 350	-	175 860	119 347	125 695	56 003	-	68%	32%
B211 Championnats	113 350	-	115 860	93 402	108 085	19 948	-	82%	18%
B22 Projets	62 000	-	60 000	25 944	17 610	36 056	-	42%	58%
2 SOFTBALL	51 300	-	51 900	33 570	34 940	17 730	-	65%	35%
S21 Championnats	51 300	-	51 900	33 570	34 940	17 730	-	65%	35%
3 CRICKET	25 000	-	-	28 007	-	-	3 007	112%	-
C220 Quote-part Cotisations & Licences	25 000	-	-	28 007	-	-	3 007	112%	-
4 EVENEMENTIEL	25 500	-	-	36 144	6 352	-	10 644	142%	-
E201 All Star Game	7 500	-	-	12 656	-	-	5 156	169%	-
E202 Yoshida Challenge Baseball	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E203 Achille Challenge Softball	18 000	-	-	23 488	6 352	-	5 488	130%	-
5 COMMISSIONS	116 100	47 000	31 000	112 985	94 475	3 115	-	97%	3%
F100 Discipline	800	-	-	-	-	800	-	-	100%
F105 Sport en Entreprise	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F106 Terrains et équipements	12 500	5 000	-	14 642	5 000	-	2 142	117%	-
F107 Scolaire et Universitaire	10 500	7 000	-	6 880	7 000	3 620	-	66%	34%
F109 Communication	18 000	-	5 000	23 295	2 708	-	5 295	129%	-
F111 Formation	55 000	20 000	26 000	56 186	64 768	-	1 186	102%	0%
F115 Femme et Sport	11 500	10 000	-	5 670	10 000	5 830	-	49%	51%
F116 Sport en Handicap	6 000	5 000	-	5 134	5 000	866	-	86%	14%
F112/113/114 Juridique, Financière, Règlementation	1 800	-	-	1 177	-	623	-	65%	35%
6 ACTIVITES TERRITORIALES	32 070	5 000	-	31 773	5 000	297	-	99%	1%
F21 Clubs	5 000	-	-	4 925	-	75	-	99%	2%
F23 Ligues	27 070	5 000	-	26 848	5 000	222	-	99%	1%
VIE FEDERALE	393 800	4 000	658 000	389 083	631 035	4 717	-	99%	1%
1 FONCTIONNEMENT	278 500	4 000	657 000	262 983	614 224	15 517	-	94%	6%
F213 Licences et assurances	-	-	520 000	-	512 273	-	-	-	-
F214 Cotisations et affiliations	-	-	51 000	-	53 542	-	-	-	-
F311/312/313 Instances Nationales	15 500	-	-	19 477	60	-	3 977	126%	-
F314 Représentation nationale	3 000	-	-	6 496	-	-	3 496	217%	-
F315 Représentation Internationale	11 000	-	11 000	22 018	18 786	-	11 018	200%	-
F321 Salaires administratifs	116 000	-	-	118 758	-	-	2 758	102%	-
F321 Charges sur salaires administratifs	50 000	-	-	55 145	-	-	5 145	110%	-
F331 Adhésions, Cotisations	2 600	-	-	3 658	-	-	1 058	141%	-
F331 DTN Colloques CTN	8 000	4 000	-	7 799	4 000	201	-	97%	-
F4 Boutique	70 000	-	75 000	26 437	25 562	43 563	-	38%	62%
F331 Divers	2 400	-	-	3 197	-	-	797	133%	-
2 SIEGE FEDERAL	115 300	-	1 000	126 099	16 811	-	10 799	109%	0%
F330 Loyers & charges/EDF/GDF	35 000	-	-	34 099	-	901	-	97%	3%
F330 Poste/téléphone/internet	8 100	-	1 000	7 874	-	226	-	97%	3%
F330 Honoraires	12 000	-	-	11 848	-	152	-	99%	-
F330 Matériel Achats & Locations	5 500	-	-	5 518	-	-	18	100%	-
F330 Fourn bureau & maintenance Informatique	21 000	-	-	21 711	-	-	711	103%	-
F330 Assurances	24 000	-	-	23 626	-	374	-	98%	2%
F331 Téléphones portables	5 500	-	-	4 373	-	1 127	-	80%	20%
F331 Frais de gestion	4 200	-	-	4 686	475	-	486	112%	-
F81 Fédération exceptionnel	-	-	-	12 365	16 336	-	12 365	-	-
TOTAL GENERAL	1 481 920	431 887	1 060 749	1 370 178	1 391 783	111 742	-	92%	8%

 Résultat envisagé pour l'exercice **10 716 €**
21 605 € Résultat de l'exercice