

Commission Fédérale Financière

Président : Carrette-Legrand Fabien

Objet : Rapport à l'Assemblée Générale 2019

Chers licenciés, Chers amis,

La Commission Fédérale Financière, composée de Frédéric Guern (Trésorier Général Adjoint) et de son Président, a en 2018 :

1) Suivi l'exécution du budget de la Fédération

Cf. annexe 1

Ceci se traduit, au niveau comptable, comme tel :

COMPTE DE RESULTAT	2018	
Produits d'exploitation	1 538 108 €	100%
Subvention Convention d'Objectif	411 739 €	27%
Autres subvention	47 186 €	3%
Licences, Cotisations, Mutations	597 833 €	39%
Contributions volontaires	- €	0%
Autres produits	387 023 €	25%
Transferts de charges	94 328 €	6%
Charges d'exploitation	1 503 404 €	100%
Frais de mission, déplacements, indemnités	614 860 €	41%
Loyers, frais administratifs, honoraires	228 856 €	15%
Pensions, stages	179 633 €	12%
Charges de personnel	246 554 €	16%
Subventions accordées	68 589 €	5%
Achats, autres charges	155 788 €	10%
Amortissements	9 123 €	1%
Résultat d'Exploitation	34 705 €	
Produits Financiers	537 €	100%
Intérêts du compte Livret A	537 €	100%
Gains de change	- €	0%
Charges Financières	5 253 €	100%
Frais sur comptes bancaires	5 253 €	100%
Pertes de change	- €	0%
Résultat Financier	- 4 716 €	- €
Produits Exceptionnels	8 624 €	100%
Abandon de créance et autres	6 983 €	81%
Produits sur exercices antérieurs	1 641 €	19%
Charges Exceptionnelles	2 631 €	100%
Autres charges exceptionnelles	95 €	4%
Charges sur exercices antérieurs	2 536 €	96%
Résultat Exceptionnel	5 993 €	
Total des Produits	1 547 269 €	
Total des Charges	1 511 287 €	
Résultat de l'exercice	35 982 €	

Il nous appartient de mentionner quelques éléments significatifs :

a) Comptabilisation des licences

Les licences et cotisations encaissées après le 30 novembre 2018 sont relatives à l'exercice 2019 et donc comptabilisées en produits constatés d'avance :

- Pour un montant de 828 € quant aux licences ;
- Pour un montant de 250 € quant aux cotisations et affiliations.

b) Créations de clubs et nombre de licenciés

2017 : 13 créations de clubs et 7 radiations ou cessations (220 clubs au total) et 13 127 licenciés

2018 : 14 créations de clubs et 4 radiations (230 clubs au total) et 13 576 licenciés

Soit une progression de 449 licenciés (+ 3,42 %).

Ceci se traduit par un déficit cumulé au bilan enfin résorbé et même un, bien qu'encore fragile, excédent au passif de la Fédération :

BILAN	2018	
Total Actif	178 578 €	100%
Actif immobilisé	30 598 €	17%
Stocks	38 156 €	21%
Créances	26 196 €	15%
Disponibilités Trésorerie	60 800 €	34%
Charges constatées d'avance	22 828 €	13%
Total Passif	178 578 €	100%
Dettes fournisseurs	126 311 €	71%
Dettes fiscales et sociales	20 416 €	11%
Autres	20 066 €	11%
Produits constatés d'avance	1 078 €	1%
Excédent cumulé	10 707 €	6%

Nos instances dirigeantes se doivent de persister 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 2019 de la Fédération

Les travaux de préparation et d'élaboration de celui-ci sont en cours depuis le mois de décembre et se vont se poursuivre en janvier 2019.

Avec une année 2019 très chargée et riches en événements, ce budget 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).

Annexe 1

DESIGNATION DE L'ACTIVITE	BUDGET			REALISE PREVISIONNEL					
	Budget Prévisionnel 2018	CO Demandée 2018	Recettes Prévisionnelles 2018	Dépenses au 31/12/2018	Recettes CO+fonds propres au 31/12/2018	Budget Disponible au 31/12/2018	Dépassement Budgétaire au 31/12/2018	Budget Utilisé en %	Budget Dispo en %
ACTIVITES INTERNATIONALES	636 120	331 739	124 700	548 381	480 499	87 739	-	86%	14%
1 BASEBALL	221 000	115 000	-	169 655	121 500	55 007	-	77%	25%
B111 Collectif Senior	146 000	65 000	-	93 282	65 000	52 718	-	64%	36%
B112 Collectif 18U	40 000	30 000	-	43 662	36 500	-	3 662	109%	0%
B113 Collectif 15U	5 000	-	-	2 853	-	2 147	-	57%	43%
B114 Equipe de France Universitaire Masc.	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
B115 Collectif 12U	30 000	20 000	-	29 859	20 000	141	-	100%	0%
B116 Collectif 23U	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
2 POLES	278 620	100 000	124 700	272 602	227 906	6 018	-	98%	2%
B121 Pôle France Toulouse	168 620	65 000	79 200	171 697	154 988	-	3 077	102%	0%
B122 Pôle Espoir Rouen	5 000	-	-	5 000	-	-	-	100%	0%
B123 Pôle Espoir Montpellier	5 000	-	-	5 013	-	-	13	100%	0%
B124 Pôle Espoir Bordeaux	5 000	-	-	5 000	-	-	-	100%	0%
B125 CER Bretagne	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
B126 SEA Rouen	5 000	-	-	5 000	-	-	-	100%	0%
S121 Pôle France Boulouris	90 000	35 000	45 500	80 892	72 918	9 108	-	90%	10%
3 SOFTBALL	100 000	90 000	-	81 061	104 355	18 939	-	81%	19%
S111 Collectif Senior	70 000	60 000	-	50 237	73 829	19 763	-	72%	28%
S112 Collectif U19	30 000	30 000	-	30 825	30 526	-	825	103%	0%
4 MEDICAL	36 500	26 739	-	25 063	26 739	11 437	-	69%	31%
F1101 Fonctionnement	1 500	1 500	-	669	1 500	831	-	45%	55%
F1102 Encadrement EDF	15 000	10 500	-	16 135	10 500	-	1 135	108%	0%
F1103 Suivi médical SHN-Espoirs-Collect Nat.	20 000	14 739	-	8 258	14 739	11 742	-	41%	59%
ACTIVITES NATIONALES	478 410	-	490 718	447 413	387 302	136 248	-	94%	28%
1 BASEBALL	165 000	-	203 460	122 141	140 810	42 859	-	74%	26%
B211 Championnats	121 000	-	123 460	97 558	121 135	23 442	-	81%	19%
B22 Projets	44 000	-	80 000	24 583	19 675	19 417	-	56%	44%
2 SOFTBALL	64 300	-	71 200	55 726	61 146	8 574	-	87%	13%
S211 Championnats	64 300	-	71 200	51 743	56 596	12 557	-	80%	20%
S22 Projets	-	-	-	3 982	4 550	-	3 982	#DIV/0!	#DIV/0!
3 CRICKET	28 000	-	-	36 291	5 000	-	8 291	130%	0%
C111 Cricket CO	-	-	-	4 000	5 000	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
C220 Quote-part Cotisations & Licences	28 000	-	-	32 291	-	-	4 291	115%	0%
4 EVENEMENTIEL	30 000	-	100 000	117 036	136 933	6 214	87 036	390%	21%
E201 All Star Game	10 000	-	-	11 951	-	-	1 951	120%	0%
E202 Yoshida Challenge Baseball	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
E203 Achille Challenge Softball	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
E204 Paris 2024	-	-	80 000	32 724	40 339	-	32 724	#DIV/0!	#DIV/0!
E205 Gay Games	20 000	-	20 000	13 786	13 700	6 214	-	69%	31%
E206 Fête du Sport	-	-	-	1 995	3 000	-	1 995	#DIV/0!	#DIV/0!
E207 Baseball 5	-	-	-	56 580	79 894	-	56 580	#DIV/0!	#DIV/0!
5 COMMISSIONS	162 740	-	116 058	84 139	43 412	78 601	-	52%	48%
F100 Discipline	800	-	-	29	-	772	-	4%	96%
F105 Sport en Entreprise	-	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
F106 Terrains et équipements	66 900	-	65 000	10 571	-	56 329	-	16%	84%
F107 Scolaire et Universitaire	500	-	-	-	-	500	-	0%	100%
F109 Communication	18 000	-	2 000	21 214	2 400	-	3 214	118%	0%
F111 Formation	71 940	-	49 058	50 078	41 012	21 862	-	70%	30%
F115 Femme et Sport	800	-	-	-	-	800	-	0%	100%
F116 Sport en Handicap	2 000	-	-	2 150	-	-	150	108%	0%
F112/113/114 Juridique, Financière, Règlementation	1 800	-	-	98	-	1 702	-	5%	95%
6 ACTIVITES TERRITORIALES	28 370	-	-	32 081	-	-	3 711	113%	0%
F21 Clubs	5 000	-	-	5 919	-	-	919	118%	0%
F23 Ligués	23 370	-	-	26 162	-	-	2 792	112%	0%
VIE FEDERALE	468 617	-	651 990	515 492	679 468	-	46 875	110%	0%
1 FONCTIONNEMENT	352 817	-	651 990	389 938	675 629	-	37 121	111%	0%
F213 Licences et assurances	-	-	530 000	-	540 200	-	-	-	#DIV/0!
F214 Cotisations et affiliations	-	-	56 000	-	57 633	-	-	-	#DIV/0!
F311/312/313 Instances Nationales	17 300	-	-	20 844	-	-	3 544	120%	0%
F314 Représentation nationale	3 000	-	-	4 883	-	-	1 883	163%	0%
F315 Représentation Internationale	40 000	-	25 000	55 541	27 224	-	15 541	139%	0%
F321 Salaires & Charges Administratifs	183 809	-	-	198 561	-	-	14 752	108%	0%
F321 Salaires & Charges Techniques	69 508	-	15 990	62 412	15 986	7 096	-	90%	10%
F331 Adhésions, Cotisations	3 600	-	-	3 310	-	290	-	92%	8%
F331 DTN Colloques CTN	8 000	-	-	7 902	798	98	-	99%	1%
F4 Boutique	25 000	-	25 000	33 944	33 788	-	8 944	136%	0%
F331 Divers	2 600	-	-	2 541	-	59	-	98%	2%
2 SIEGE FEDERAL	115 800	-	-	125 554	3 839	-	9 754	108%	0%
F330 Loyers & charges/EDF/GDF	34 500	-	-	34 295	-	205	-	99%	1%
F330 Poste/téléphone/internet	7 950	-	-	6 185	-	1 765	-	78%	22%
F330 Honoraires	12 000	-	-	11 094	-	906	-	92%	8%
F330 Matériel Achats & Locations	4 700	-	-	4 507	-	193	-	96%	4%
F330 Fourn bureau & maintenance Informatique	22 000	-	-	26 140	-	-	4 140	119%	0%
F330 Assurances	25 500	-	-	25 160	-	340	-	99%	1%
F331 Téléphones portables	4 500	-	-	5 158	-	-	658	115%	0%
F331 Frais de gestion	4 650	-	-	4 994	537	-	344	107%	0%
F81 Fédération exceptionnel	-	-	-	8 021	3 302	-	8 021	#DIV/0!	#DIV/0!
TOTAL GENERAL	1 583 147	331 739	1 267 408	1 511 287	1 547 269	71 860	-	95%	5%

 Résultat envisagé pour l'exercice **16 000 €**
35 982 € Résultat de l'exercice