

Commission Fédérale Financière

Président : Carrette-Legrand Fabien

Objet : Rapport à l'Assemblée Générale 2023

Chers licenciés, chers amis,

La Commission Fédérale Financière, composée de Stephen Lesfargues (DTN), François Collet (Directeur Général) et de son Président, a en 2022 :

1) Suivi l'exécution du budget de la Fédération (cf Annexe 1)

Ceci se traduit, au niveau comptable, comme tel :

COMPTE DE RESULTAT	2022	
Produits d'exploitation	1 754 287 €	100%
Subvention Convention d'Objectif	432 985 €	25%
Autres subvention	36 621 €	2%
Licences, Cotisations, Mutations	602 197 €	34%
Contributions volontaires	44 035 €	3%
Autres produits	529 570 €	30%
Transferts de charges	108 879 €	6%
Charges d'exploitation	1 753 444 €	100%
Frais de mission, déplacements, indemnités	224 797 €	13%
Loyers, frais administratifs, honoraires	845 496 €	48%
Pensions, stages	212 264 €	12%
Charges de personnel	303 893 €	17%
Subventions accordées	95 369 €	5%
Achats, autres charges	40 799 €	2%
Amortissements	8 706 €	0%
Provisions	22 120 €	1%
Résultat d'Exploitation	842 €	
Produits Financiers	441 €	100%
Intérêts du compte Livret A	354 €	80%
Gains de change	87 €	20%
Charges Financières	1 067 €	100%
Frais sur comptes bancaires	0 €	0%
Pertes de change	1 067 €	100%
Résultat Financier	- 627 €	
Produits Exceptionnels	2 182 €	100%
Autres produits exceptionnel	2 182 €	100%
Abandon de créance et autres	0 €	0%
Produits sur exercices antérieurs	0 €	0%
Charges Exceptionnelles	0 €	100%
Autres charges exceptionnelles	0 €	0%
Charges sur exercices antérieurs	0 €	0%
Résultat Exceptionnel	2 182 €	
Total des Produits	1 756 910 €	
Total des Charges	1 754 511 €	
Résultat de l'exercice	2 398 €	

Comptabilisation des licences

Les licences et cotisations souscrites après le 30 novembre 2022 sont relatives à l'exercice 2023 et donc comptabilisées en produits constatés d'avance :

- Pour un montant de 118 708 € quant aux licences.
- Pour un montant de 30 370 € quant aux cotisations et affiliations.

Traduction du résultat de l'exercice au bilan

BILAN	2022	
Total Actif	382 270 €	100%
Actif immobilisé	19 777 €	5%
Stocks	44 534 €	12%
Créances	220 838 €	58%
Autres créances	57 994 €	15%
Disponibilités Trésorerie	32 619 €	9%
Charges constatées d'avance	6 509 €	2%
Total Passif	382 270 €	100%
Dettes fournisseurs	40 742 €	11%
Dettes fiscales et sociales	34 805 €	9%
Autres	87 291 €	23%
Produits constatés d'avance	153 819 €	40%
Fonds dédiés	22 120 €	6%
Report à nouveau créditeur	43 494 €	11%

2) Répondu 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) Préparé le budget 2023 de la Fédération

Le budget 2023 sera encore contraint et il est impératif que les présidents de commission restent 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 PREVISIONNEL			BUDGET REEL			ANALYSE DES DEPENSES (euros)		ANALYSE DES DEPENSES (%)	
	DEPENSES PREVISIONNELLES 2022	RECETTES ETAT/AGENCE NATIONALE DU SPORT 2022 (A)	RECETTES PREVISIONNELLES 2022 (B)	DEPENSES REELLES AU 31/12/2022	RECETTES REELLES ETAT/AGENCE NATIONALE DU SPORT 2022 (A)	RECETTES REELLES AU 31/12/2022 (B)	BUDGET DISPONIBLE AU 31/12/2022	DEPASSEMENT BUDGETAIRE AU 31/12/2022	BUDGET UTILISE EN %	BUDGET DISPO EN %
ACTIVITES INTERNATIONALES	486 040	290 000	254 690	737 074	290 667	234 117	-	51 034	107%	0%
1 MEDICAL	33 800	33 240	-	40 511	33 240	6 900	-	6 711	120%	0%
F1101 Fonctionnement	2 000	2 000	-	1 137	2 000	-	863	-	57%	43%
F1102 Encadrement EDF	17 700	17 700	-	20 013	17 700	900	-	2 313	113%	0%
F1103 Suivi médical SHN-Espoirs-Collect Nat.	14 100	13 540	-	19 361	13 540	6 000	-	5 261	137%	0%
2 BASEBALL	269 240	120 000	127 370	294 990	120 000	106 008	-	25 750	110%	0%
B111 Collectif Senior Masculin Baseball	124 000	50 000	72 000	127 971	50 000	50 800	-	3 971	103%	0%
B112 Collectif Senior Féminin Baseball	20 000	10 000	5 000	26 106	10 000	5 045	-	6 106	131%	0%
B113 Collectif Universitaire Baseball	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
B114 Collectif 23U Baseball	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
B115 Collectif 18U Baseball	38 240	20 000	12 000	37 142	20 000	2 420	1 098	-	97%	3%
B116 Collectif 15U Baseball	55 000	25 000	27 300	64 019	25 000	37 411	-	9 019	116%	0%
B117 Collectif 12U Baseball	32 000	15 000	11 070	39 751	15 000	10 331	-	7 751	124%	0%
3 POLES	230 000	45 000	117 320	269 105	45 667	116 745	-	39 105	117%	0%
B121 Pôle France Toulouse	155 000	25 000	88 000	188 930	25 667	88 255	-	33 900	122%	0%
B122 Pôle Espoir Rouen	5 000	-	-	5 700	-	-	-	700	114%	0%
B123 Pôle Espoir Montpellier	5 000	-	-	5 700	-	-	-	700	114%	0%
B124 Pôle Espoir Bordeaux	5 000	-	-	5 700	-	-	-	700	114%	0%
B126 SEA Rouen	2 500	-	-	2 500	-	-	-	-	100%	0%
B127 SEA Sénart	2 500	-	-	2 500	-	-	-	-	100%	0%
S121 Pôle France Boulouris	55 000	20 000	29 320	58 075	20 000	28 490	-	3 075	106%	0%
4 BASEBALL 5	28 000	11 760	-	34 549	11 760	-	-	6 549	123%	0%
B511 Collectif Senior Baseball5	20 000	11 760	-	25 725	11 760	-	-	5 725	129%	0%
B512 Collectif 18U/17U Baseball5	8 000	-	-	8 824	-	-	-	824	110%	0%
5 SOFTBALL	125 000	80 000	10 000	97 200	80 000	4 465	27 080	-	78%	22%
S111 Collectif Senior Féminin Softball	70 000	50 000	-	54 474	50 000	20	15 526	-	78%	22%
S112 Collectif Senior Masculin Softball	5 000	-	5 000	-	-	-	5 000	-	0%	100%
S113 Collectif 22U Féminin Softball	26 000	15 000	-	20 383	15 000	-	5 617	-	78%	22%
S114 Collectif 18U Féminin Softball	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
S115 Collectif 15U Féminin Softball	24 000	15 000	5 000	23 063	15 000	4 445	937	-	96%	4%
ACTIVITES NATIONALES	575 445	84 000	467 429	483 724	83 985	405 815	91 721	-	84%	16%
1 COMMISSIONS	138 072	20 000	114 659	89 748	18 069	57 921	48 324	-	65%	35%
F100 Discipline	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
F101 Discipline d'appel	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
F102 Financière	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
F103 Juridique et réglementaire	-	-	-	-	-	200	-	-	0%	0%
F104 Valeur du sport et citoyenneté	5 000	5 000	-	1 290	3 230	-	3 710	-	26%	74%
F105 Mémoire	1 000	-	-	1 107	-	-	-	107	111%	0%
F106 Terrains et équipements	-	-	-	291	-	-	-	291	0%	0%
F107 Sport pour tous	15 000	15 000	-	10 966	14 839	-	4 034	-	73%	27%
F108 Sport et handicap	2 000	-	2 000	-	-	-	2 000	-	0%	100%
F109 Communication	22 000	-	18 900	21 579	-	2 700	421	-	98%	2%
F111 Formation	93 072	-	93 759	54 516	-	55 021	38 556	-	59%	41%
2 ACTIVITES TERRITORIALES	110 755	9 000	25 000	68 738	7 698	-	42 017	-	62%	38%
F211+F212+F216 Clubs	63 500	9 000	25 000	23 508	7 698	-	39 992	-	37%	63%
F23 Liques	47 255	-	-	45 230	-	-	2 025	-	96%	4%
3 BASEBALL	132 448	-	155 400	108 132	-	166 602	24 316	-	82%	18%
B211 Compétitions nationales	117 948	-	143 900	91 871	-	148 253	26 077	-	78%	22%
B22 Projets	14 500	-	11 500	16 260	-	18 349	-	1 760	112%	0%
4 BASEBALL 5	51 000	50 000	1 000	62 929	53 218	1 360	-	11 929	123%	0%
B521 Compétitions	11 000	10 000	1 000	9 456	13 198	1 360	1 544	-	86%	14%
B522 Projets	40 000	40 000	-	53 473	40 020	-	-	13 473	134%	0%
5 SOFTBALL	38 170	-	41 370	46 239	-	49 653	4 300	15 021	121%	11%
S211 Compétitions	33 870	-	35 870	46 239	-	49 653	-	15 021	137%	0%
S22 Projets	4 300	-	5 500	-	-	-	4 300	-	0%	100%
6 EVENEMENTIEL	70 000	-	130 000	66 702	-	130 279	3 312	-	95%	5%
E201 All Star Game	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
E202 Yoshida Challenge Baseball	-	-	-	14	-	-	-	14	0%	0%
E203 Achille Challenge Softball	-	-	-	-	-	-	-	-	0%	0%
E209 Manifestations Diverses	70 000	-	130 000	66 688	-	130 279	3 312	-	95%	5%
7 CRICKET	35 000	5 000	-	41 235	5 000	-	-	6 235	118%	0%
C111 Cricket CPO	5 000	5 000	-	-	5 000	-	5 000	-	0%	100%
C222 Quote-part France Cricket	30 000	-	-	41 235	-	-	-	11 235	137%	0%
VIE FEDERALE	489 000	50 000	609 500	533 714	73 667	668 658	-	44 714	109%	0%
1 FONCTIONNEMENT	384 500	50 000	609 500	420 873	67 667	666 031	-	36 373	109%	0%
F213 Licences et assurances	20 000	-	490 000	21 020	-	534 039	-	1 020	105%	0%
F214 Cotisations et affiliations	-	-	65 000	-	-	68 158	-	-	0%	0%
F311/312/313 Instances Nationales	14 000	-	-	11 986	-	-	2 014	-	86%	14%
F314 Représentation Nationale	5 000	-	-	7 792	-	874	-	2 792	156%	0%
F315 Représentation Internationale	12 000	-	9 000	11 918	-	7 000	82	-	99%	1%
F321 Salaires & Charges Administratifs	229 500	30 000	15 000	236 277	38 667	18 913	-	6 777	103%	0%
F321 Salaires & Charges Techniques	53 500	-	-	59 569	9 000	-	-	6 069	111%	0%
F331 Adhésions, Cotisations	4 000	-	-	4 471	-	-	-	471	112%	0%
F331 DTN (Cellule perform, Coord, Détection)	20 000	20 000	-	31 721	20 000	-	-	11 721	159%	0%
F4 Boutique	25 000	-	30 500	34 354	-	37 049	-	9 354	137%	0%
F331 Divers	1 500	-	-	1 764	-	-	-	264	118%	0%
2 SIEGE FEDERAL	104 500	-	-	112 841	6 000	2 627	-	8 341	108%	0%
F330 Loyers & charges/EDF/GDF	32 500	-	-	37 212	-	-	-	4 712	114%	0%
F330 Poste/téléphone/internet	7 000	-	-	7 518	-	-	-	518	107%	0%
F330 Honoraires	30 000	-	-	25 120	-	-	4 880	-	84%	16%
F330 Matériel Achats & Locations	4 500	-	-	5 505	-	-	-	1 005	122%	0%
F330 Fourn bureau & maintenance Informatique	21 000	-	-	22 792	-	-	-	1 792	109%	0%
F330 Assurances	3 000	-	-	3 723	-	-	-	723	124%	0%
F331 Téléphones portables	2 000	-	-	3 727	-	-	-	1 727	186%	0%
F331 Frais de gestion	4 500	-	-	7 244	-	445	-	2 744	161%	0%
F81 Fédération exceptionnel	-	-	-	0	6 000	2 182	-	0	0%	0%
TOTALGENERAL	1 750 485	424 000	1 331 619	1 754 512	448 318	1 308 591	-	4 027	100%	0%

Résultat prévisionnel 2022	5 134 €	Résultat réél 2022 :	2 398 €
Report à nouveau 01/01/2022 :	41 096 €	Report à nouveau 01/01/2022 :	41 096 €
Report à nouveau prévu 31/12/2022 :	46 230 €	Report à nouveau prévu 31/12/2022 :	43 494 €

Contrôles Totaux ok ok ok ok ok ok ok ok ok ok

ACTIVITE	DESIGNATIONDEL'ACTIVITE	DEPENSES PREVISIONNELLES 2022	RECETTES PREVISIONNELLES ETAT/AGENCE NATIONALE DU SPORT 2022 (A)	RECETTES PREVISIONNELLES 2022 (B)	DEPENSES REELLES AU 31/12/2022	RECETTES REELLES ETAT/AGENCE NATIONALE DU SPORT 2022 (A)	RECETTES REELLES AU 31/12/2022 (A+B)	BUDGET DISPONIBLE AU 31/12/2022	DEPASSEMENT BUDGETAIRE AU 31/12/2022	BUDGET UTILISE EN %	BUDGET DISPO EN %
F10	COMMISSIONS										
F100	Discipline										
F10010	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F10020	Projets	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F101	Discipline d'appel										
F10110	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F10120	Projets	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F102	Financière										
F10210	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F10220	Projets	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F103	Juridique et réglementaire										
F10310	Fonctionnement	0	0	0	0	0	200	-	-	0%	0%
F10320	Projets	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F104	Valeurs du sport et citoyenneté										
F10410	Fonctionnement	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F10420	Projets	5 000	5 000	0	1 290	3 230	0	3 710	-	26%	74%
F105	Mémoire										
F10510	Fonctionnement	1 000,00	-	-	1 106,53	-	-	-	107	0%	0%
F10520	Projets	0	0	0	32	0	0	-	32	0%	0%
F106	Terrains et équipements										
F10610	Fonctionnement	0	-	-	291	-	-	-	291	0%	0%
F10620	Aménag. de terrain (pour la pratique Féminine)	0	0	0	99	0	0	-	99	0%	0%
F10630	Homologation	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F10640	Publications	0	0	0	192	0	0	-	192	0%	0%
F10650	Acquisition de matériel	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F107	Sport pour tous										
F10710	Fonctionnement	15 000	15 000	-	10 966	14 839	-	4 034	-	0%	0%
F10720	Sport à l'école	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	100%
F10730	Femmes et sport	5 000	5 000	0	0	4 139	0	5 000	-	0%	0%
F10740	Sport et entreprise	10 000	10 000	0	10 950	10 700	0	950	-	110%	0%
F10750	Autres	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F108	Sport et handicap										
F10810	Fonctionnement	2 000,00	-	-	2 000,00	-	-	2 000	-	0%	100%
F10820	Projets	250	0	0	0	0	0	250	-	0%	100%
F109	Communication										
F10910	Fonctionnement	22 000	0	18 900	21 579	-	2 700	421	-	98%	2%
F10920	Photo et vidéo	1 000	0	0	3 718	0	300	-	2 718	372%	0%
F10921	Sites Internet	10 000	0	0	14 276	0	0	-	4 276	143%	0%
F10922	Créations	3 000	0	0	1 571	0	0	1 429	-	52%	48%
F10923	Publicités (sur sites Internet)	3 000	0	0	2 014	0	0	986	-	67%	33%
F10924	Partenariat	0	0	2 400	0	0	2 400	-	-	0%	0%
F110	Médicale										
F11010	Fonctionnement	33 800	33 240	-	40 511	33 240	6 900	9 217	6 711	120%	-20%
F11020	Encadrement EDF	2 000	2 000	0	1 137	2 000	0	863	-	57%	43%
F11030	Suivi médical des SHN	17 700	17 700	0	20 013	17 700	900	-	2 313	113%	0%
F11040	Suivi médical des Espoirs	5 600	5 600	0	19 214	5 600	6 000	-	13 614	343%	0%
F11050	Suivi médical Collectifs Nationaux	1 900	1 340	0	140	1 340	0	1 760	-	7%	93%
F111	Formation										
F11110	Fonctionnement	6 600	6 600	0	6	6 600	0	6 594	-	0%	100%
F11111	Fonctionnement	93 072	-	93 759	54 514	0	55 021	38 556	-	59%	41%
F11112	Techniques (formations fédé et Ministère)	4 000	0	5 000	5 220	0	0	-	1 220	130%	0%
F11113	Officiels : Arbitres Baseball	80 486	0	84 079	45 475	0	51 420	35 011	-	57%	43%
F11114	Officiels : Arbitres Softball	7 346	0	3 680	3 513	0	3 601	3 833	-	48%	52%
F11115	Officiels : Arbitres Baseball 5	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F11116	Officiels : Arbitres Softball 5	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F11117	Officiels : Scoreurs	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F11118	Officiels : Commissaires Techniques	1 240	0	1 000	309	0	0	931	-	25%	75%
F1 Total Commissions		171 872	53 240	114 659	130 258	51 309	64 821	41 614	-	76%	24%
F2	CLUBS ET ORGANES DECONCENTRES										
F21	Clubs										
F21100	Fonctionnement	52 000	0	25 000	21 360	0	0	30 640	-	41%	59%
F21200	Aide à la création de clubs	2 500	0	0	2 148	0	0	352	-	86%	14%
F21300	Licences et Assurances	20 000	0	490 000	21 020	0	534 039	-	1 020	105%	0%
F21400	Cotisations, Affiliations, Mutations	0	0	65 000	0	0	68 158	-	-	0%	0%
F21500	Développement (kit entrée)	5 000	5 000	0	0	2 698	0	5 000	-	0%	100%
F21600	Labellisation	4 000	4 000	0	0	5 000	0	4 000	-	0%	100%
F21 Total Clubs		83 500	9 000	580 000	44 528	7 698	602 197	38 972	-	53%	47%
F23	Ligues										
F23100	Rétrocessions Licences	21 255	0	0	21 230	0	0	25	-	100%	0%
F23200	Structuration territoriales	0	0	0	0	0	0	-	-	0%	0%
F23300	Aide aux Interligues	26 000	0	0	24 000	0	0	2 000	-	92%	8%
F23 Total Ligues		47 255	-	-	45 230	-	-	2 025	-	96%	4%
TOTAL F2 Organes Déconcentrés		130 755	9 000	580 000	89 758	7 698	602 197	40 997	-	69%	31%
F3	ADMINISTRATION										
F31	Vie Fédérale										
F31100	Assemblée Générale	7 500	0	0	7 220	0	0	280	-	96%	4%
F31200	Comité Directeur	5 000	0	0	2 611	0	0	2 389	-	52%	48%
F31300	Bureau Fédéral	1 500	0	0	2 155	0	0	-	655	144%	0%
F31400	Représentations Nationales	5 000	0	0	7 792	0	874	-	2 792	156%	0%
F31500	Représentation Internationale Congrès	10 000	0	8 000	11 368	0	5 500	-	1 368	114%	0%
F31510	Francophonie	2 000	0	1 000	400	0	1 500	1 600	-	20%	80%
F31540	Coopération Internationale	0	0	0	150	0	0	-	150	0%	0%
F31 Total Vie Fédérale		31 000	-	9 000	31 696	-	7 874	696	-	102%	0%
F32	Ressources humaines										
F32110	Salaires Administratifs	163 500	30 000	15 000	168 232	38 667	13 805	-	4 732	103%	0%
F32120	Charges Administratives	66 000	0	0	68 044	0	5 108	-	2 044	103%	0%
F32130	Salaires Techniques	39 000	0	0	46 788	9 000	0	-	7 788	120%	0%
F32140	Charges Techniques	14 500	0	0	12 781	0	0	1 719	-	88%	12%
F32 Total Frais d'encadrement		283 000	30 000	15 000	295 846	47 667	18 913	-	12 846	105%	0%
F33	Frais de Fonctionnement										
F33010	Fournitures de bureau	1 000	0	0	246	0	0	754	-	25%	75%
F33020	Loyers+charges / edf-gdf	32 500	0	0	37 212	0	0	-	4 712	114%	0%
F33030	Téléphone fixe / Internet	3 000	0	0	4 236	0	0	-	1 236	141%	0%
F33040	Poste Affranchissement	4 000	0	0	3 281	0	0	719	-	82%	18%
F33050	Honoraires	30 000	0	0	25 120	0	0	4 880	-	84%	16%
F33060	Informatique (maint & acquis petit mat) bureautique	20 000	0	0	22 546	0	0	-	2 546	113%	0%
F33070	Achat de matériel (amortissements)	3 000	0	0	3 213	0	0	-	213	107%	0%
F33080	Assurances	3 000	0	0	3 723	0	0	-	723	124%	0%
F33090	Location matériel	1 500	0	0	2 292	0	0	-	792	153%	0%
F33100	Adhésions / cotisations	4 000	0	0	4 471	0	0	-	471	112%	0%
F33110	Divers (petits achats & entretien Siège)	1 500	0	0	1 764	0	0	-	264	118%	0%
F33120	DIN Cellule performance, Coordination, Détection	20 000	20 000	0	31 721	20 000	0	-	11 721	159%	0%
F33130	Téléphones portables	2 000	0	0	3 727	0	0	-	1 727	186%	0%
F33140	Frais de gestion	4 500	0	0	7 244	0	445	-	2 744	161%	0%
F33 Total Frais de Fonctionnement		130 000	20 000	-	150 797	20 000	445	6 352	20 797	118%	-18%
TOTAL F3 Administration		444 000	50 000	24 000	478 340	67 667	27 231	6 352	34 340	108%	1%
F4	BOUTIQUE										
F40010	Fonctionnement	7 500	0	2 500	12 596	0	2 541	-	5 096	168%	0%
F40020	Achats et ventes	17 500	0	28 000	21 758	0	34 508	-	4 258	124%	0%
F4 Total boutique		25 000	-	30 500	34 354	0	37 049	-	9 354	137%	0%</

