

# RAPPORT FINANCIER DE LA TRESORIERE GENERALE

Présentée par Madame Katia HENIQUI



Tout d'abord un grand merci à toutes celles et ceux qui ont contribué à la bonne tenue de nos comptes au cours de ce dernier exercice. Nous pouvons aujourd'hui grâce à leur implication vous soumettre des comptes détaillés et ainsi mesurer clairement l'impact financier des actions de la Ligue.

Un budget de 628 285,18 Euros (332 348 hors reversement licences) supérieur de 7 353,15 Euros par rapport au précédent dû à diverses causes que vous retrouverez dans l'analyse ci-dessous.

Le solde des clubs hors péréquation est de 5 088,88 Euros au 30/04 et de 1 701,88 Euros à la rédaction de ce rapport, le solde de la péréquation est supérieur à 8 000 Euros, ceci démontre les difficultés financières que nos clubs rencontrent. Le solde des écritures de régularisations au 30/04 est de 17 577,01 Euros représentant des paiements d'avance de 8 873 Euros contre 26 450,61 à verser. Nous avons tenu à respecter les préconisations du cabinet fédéral qui a examiné notre situation pour coller au mieux à la réalité de l'exercice budgétaire.

De plus, nous avons provisionné un montant de 19 839,20 à la fois pour des contraintes légales (Prime de retraite) et des charges éventuelles liées à l'exercice (Péréquation, Stage à l'étranger, et aides régionales pour les pôles).



Les comptes 2016/2017 font apparaître un bénéfice de 8 699,02 Euros, compte tenu des opérations nouvelles notées plus haut.

Le fonctionnement propre fait apparaître un écart de 541 euros en moins par rapport à nos prévisions.

Les salaires et charges ont diminué de 5 081 Euros dû au départ de Carole – diminué des régularisations pour 9 812,63 soit un réel par rapport à l'an passé de 14 893,63, nous avons tenu à continuer à incorporer les charges sociales dues aux indemnités et stages dans la partie technique, pour un montant de 6 670,87 Euros.

Les frais de commission hors technique sont en hausse de 9 137,73 Euros dues à la tenue de fiches de présences aux réunions, également de l'incorporation en charge de nos supports de communication pour 2 601 Euros ainsi que de 2 381,40 de récompenses ASG et coupes de Lorraine plus en delta important pour la CRO de 2 825,07 compte tenu de l'achat d'un ordinateur de 1 187 Euros, ensemble non compensé par les participations aux stages en baisse de 2 935 Euros, également hors ordinateur remboursé par un sponsor – Merci à lui.

L'ensemble des lignes de la commission technique ont retrouvé leur niveau normal, et sont mêmes inférieures de 15 632 Euros par rapport au prévisionnel malgré l'affectation des charges de personnel liées aux indemnités.

Les pôles sont toujours impactés des conséquences de l'absence du poste de CTS et supérieurs de 3 255 Euros par rapport à la prévision, avec une somme supérieure de 7 447 euros pour les indemnités des formateurs .

En ce qui concerne les recettes, globalement elles ont suivies une progression de 34 785 Euros, dont 29 584 Euros nets de produits de licences (Progression de nos licenciés, mais également nouveau calcul fédéral des acomptes, qui peut se répercuter à l'inverse l'année qui vient), hors oubli de la facturation des engagements jeunes et EXF qui nous laisse un manque à gagner de 7 370 Euros. Par contre une augmentation des subventions et participations de 6 942,53 Euros.

En conclusion de cette analyse détaillée, nous nous devons de nous féliciter de l'apport des collectivités territoriales, le Conseil régional tout d'abord qui nous apporte 34 000 Euros pour la formation, la Direction régionale de la Cohésion Sociale pour 28 500 Euros soit au total 17,96 % de nos recettes hors reversement licences. Remerciements également au Conseil Général de Moselle pour son aide pour le pôle masculin. Un grand merci à ces organismes et nous chargeons leurs représentants de les transmettre à leur Président ou Directeur.

Le prévisionnel 2016/17 est la projection des projets liés à la réforme territoriale et de la modification de notre fonctionnement.

Notre trésorerie a atteint un niveau correct qui permet de voir venir. Il est bien entendu que nous répondrons à toutes questions sur tous les points qui pourraient vous poser problème, suite à cette présentation.

Avant de conclure

**Vous trouverez pages suivantes les comptes simplifiés ainsi que les graphiques qui en découlent.**

**N.B. L'ensemble des documents comptables y compris le Grand Livre détaillé figure sur le site.**

## Comptes 2016/17 globaux

DEPENSES		RECETTES	
Fonctionnement	44 421	Ventes et Partenariat	1 664
Salaires et Charges	90 919	Solde Licences et Affiliations	141 905
Commissions (sauf technique)	31 638	Cotisations et droits	48 780
Commission technique	65 368	Subventions et participations	84 193
Pôles Farçons et filles	61 855	Pôles Farçons et filles	46 616
Divers	29 448	Divers	9 189
Résultat	8 699		
<b>TOTAL</b>	<b>332 348</b>	<b>TOTAL</b>	<b>332 348</b>

### COMPARAISON 15/16 ET 16/17

CHARGES	16/17	15/16	ECARTS
Fonctionnement	44 421	45 335	-913
Salaires et Charges	90 919	104 267	-13 348
Commissions (sauf technique)	31 638	22 448	9 190
Commission technique	65 368	72 691	-7 323
Pôles Farçons et filles	61 855	58 448	3 407
Divers	29 448	12 451	16 997
Résultat	8 699	32 724	-24 025
<b>TOTAL</b>	<b>332 348</b>	<b>315 639</b>	<b>8 010</b>

PRODUITS	16/17	15/16	ECARTS
Ventes et Partenariat	1 664	1 798	-134
Solde Licences et Affiliations	141 905	113 232	28 673
Cotisations et droits	48 780	56 903	-8 123
Subventions et participations	84 193	81 007	3 186
Pôles Farçons et filles	46 616	47 262	-646
Divers	9 189	47 891	-38 702
Résultat Négatif	0	0	
<b>TOTAL</b>	<b>332 348</b>	<b>348 093</b>	<b>-15 745</b>

**Ces tableaux résumés ne montrent que les dépenses et recettes réelles de l'année :**

**Les reversements licences affiliations, mutations sont soustraites des Recettes : Solde Licences**



