



**Comité Territorial FFME d'Ille et Vilaine**

**Assemblée Générale du 17 mars 2023**

**Rapport financier**

# 1 RESULTAT 2022 (voir Annexe 1)

## 1.1 Compte de résultat général

CHARGES	R2019	R2020	R2021	R2022		PRODUITS	R2019	R2020	R2021	R2022
Salaires et charges	57 078	46 820	56 574	67 131		Enct Clubs	22 098	13 591	17 975	24 788
Missions	12 601	8 312	9 078	13 780		Prestations	9 020	10 850	22 434	38 847
Prestations	1 540	3 080	730	1 916		Compétitions	9 689	3 886	0	6 920
Compétitions / stag	5 339	1 345	1 743	2 382		Stages	6 506	0	7 751	5 995
Locaux	4 653	4 620	4 466	4 656		Cotisations	16 893	17 644	17 120	19 463
Fournitures	2 961	5 276	9 955	9 419		Subventions	18 643	21 232	19 187	16 862
FFME	737	0	910	1 094		Autres	12 377	10 112	12 026	26 599
Autres	1 974	6 276	2 108	21 673						
<b>TOTAL</b>	<b>86 884</b>	<b>75 730</b>	<b>85 564</b>	<b>122 050</b>		<b>TOTAL</b>	<b>95 225</b>	<b>77 314</b>	<b>96 492</b>	<b>139 474</b>

<b>RESULTAT</b>	<b>8 341</b>	<b>1 585</b>	<b>10 928</b>	<b>17 424</b>
-----------------	--------------	--------------	---------------	---------------

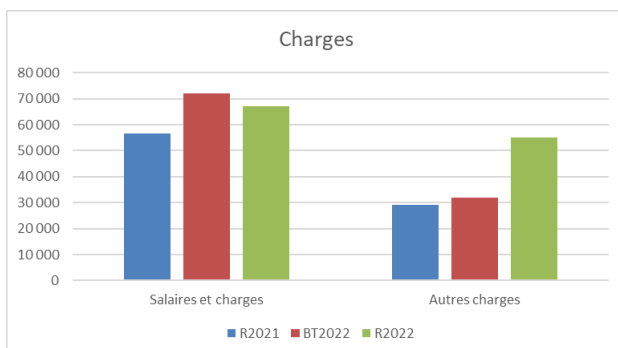
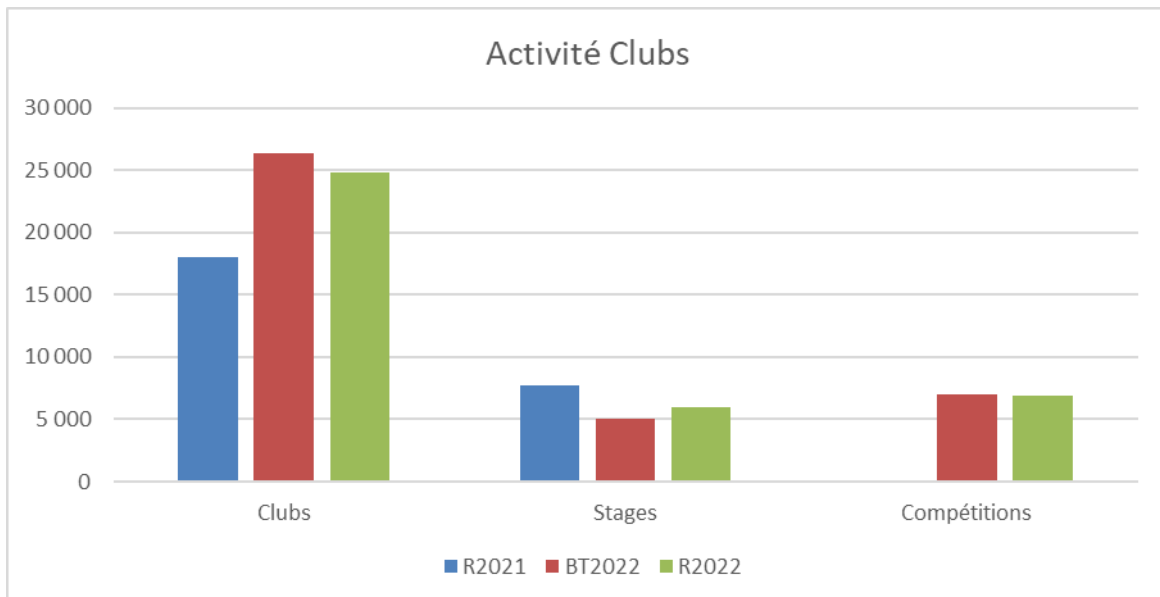
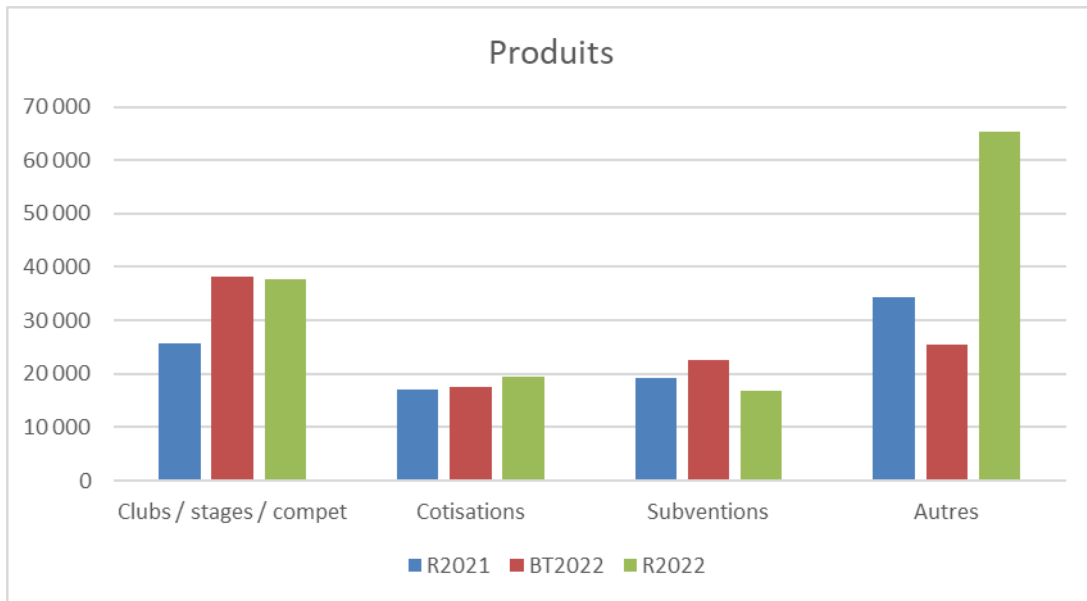
CHARGES	R2021	BT2022	R2022		PRODUITS	R2021	BT2022	R2022
Salaires et charges	56 574	72 028	67 131		Enct Clubs	17 975	26 300	24 788
Missions	9 078	12 300	13 780		Prestations	22 434	13 000	38 847
Prestations	730	2 000	1 916		Compétitions	0	7 000	6 920
Compétitions / s	1 743	5 800	2 382		Stages	7 751	5 000	5 995
Locaux	4 466	4 830	4 656		Cotisations	17 120	17 600	19 463
Fournitures	9 955	3 604	9 419		Subventions	19 187	22 482	16 862
FFME	910	1 000	1 094		Autres	12 026	12 450	26 599
Autres	2 108	2 250	21 673					
<b>TOTAL</b>	<b>85 564</b>	<b>103 812</b>	<b>122 050</b>		<b>TOTAL</b>	<b>96 492</b>	<b>103 832</b>	<b>139 474</b>

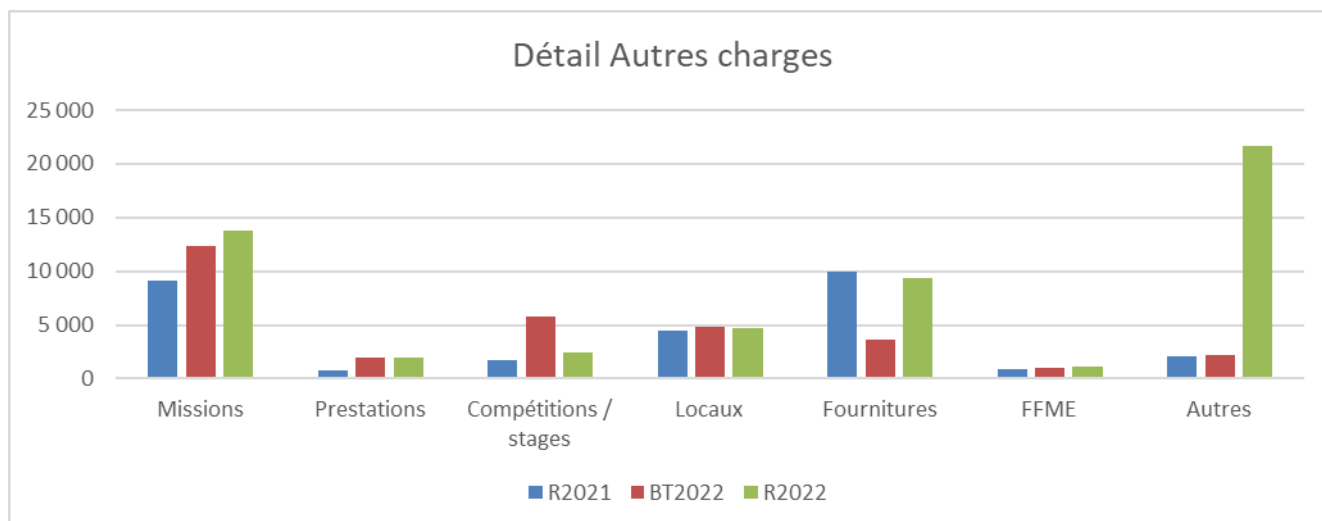
<b>RESULTAT</b>	<b>10 928</b>	<b>20</b>	<b>17 424</b>
-----------------	---------------	-----------	---------------

En synthèse, nous avons un résultat positif cette année de 17424 eur pour un budget à 20 eur après une année 2021 à 10928 eur.

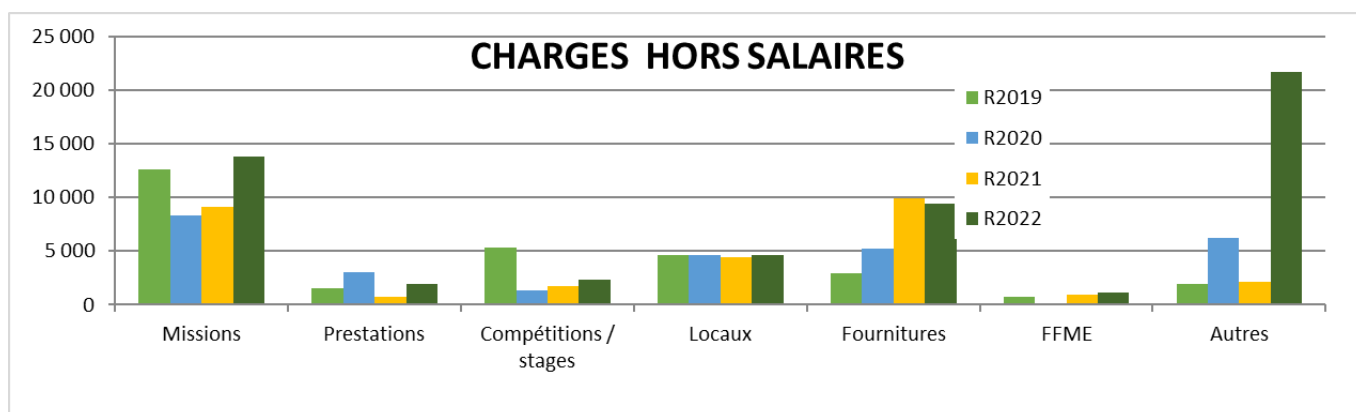
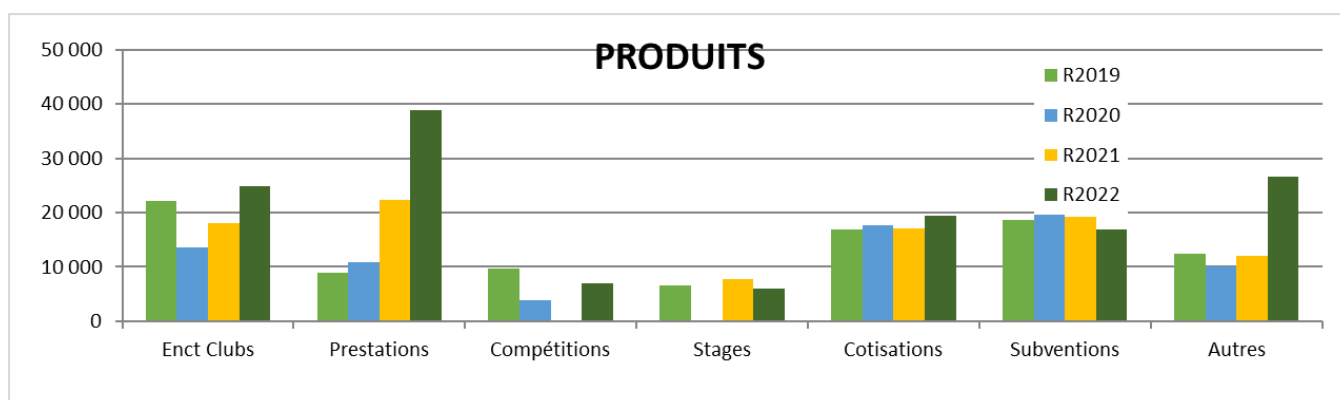
Sur 2022, nous retrouvons un niveau d'activité normale, la crise sanitaire ayant impacté les années 2020 et 2021. Nous avons une année avec 2 salariés temps plein, Corentin Berthelot prenant une CDI à la fin de sa période de formation sur juillet 2022.

2 projets impactent les comptes : l'équipement du Boël et l'édition du nouveau topo.





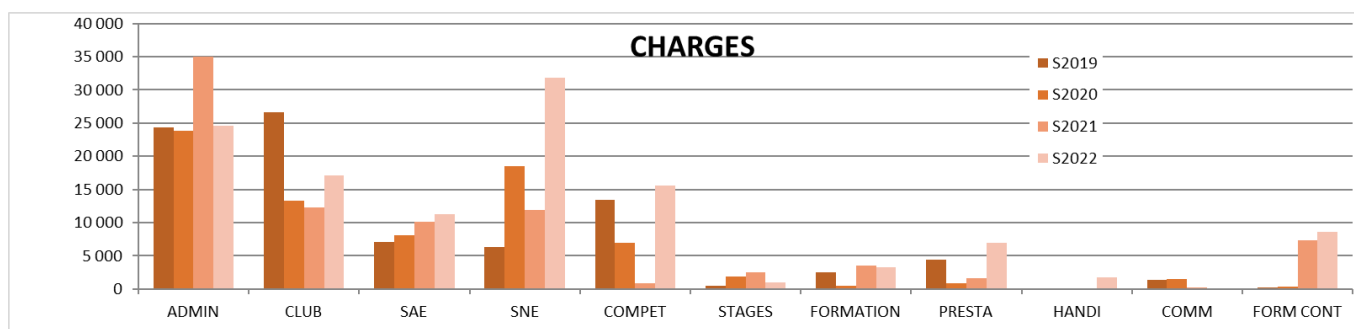
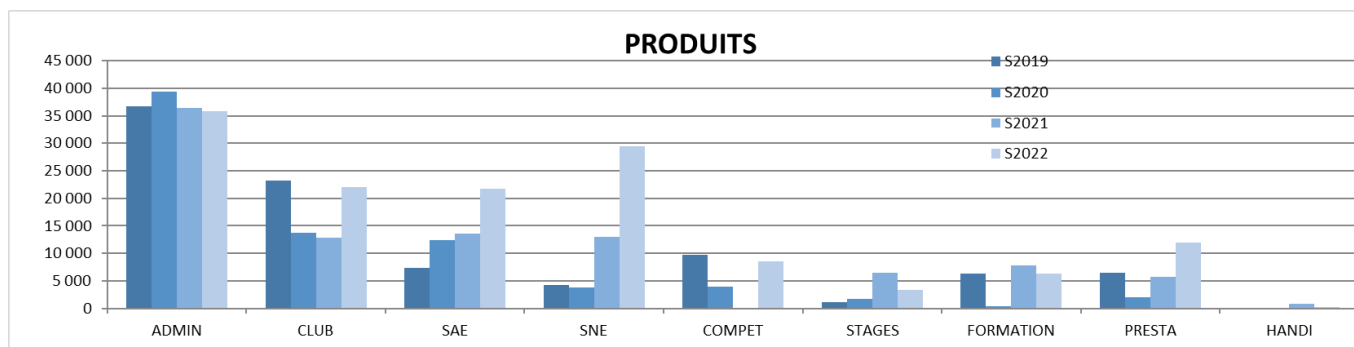
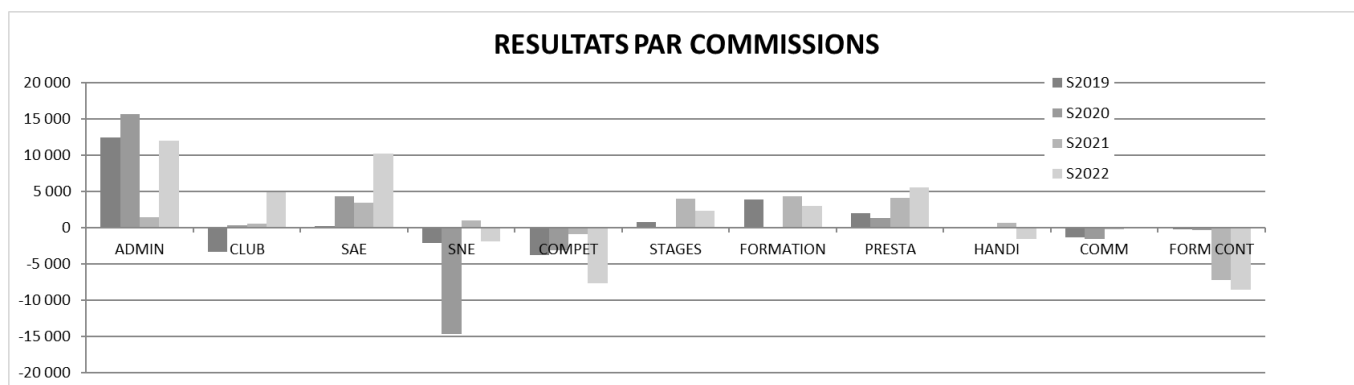
Sur les produits par postes sur 4 ans :



## 1.2 Résultat analytique par commission

Les résultats peuvent aussi s'analyser par commission qui reflète chacune une activité du CT. Les charges et produits sont affectés en réel à chaque commission. Les subventions sont en général gardées sur la commission Administratif, mais les subventions PST et FFME sont affectées quand c'est possible.

	S2021			S2022		
	Charges	Produits	Résultat	Charges	Produits	Résultat
ADMINISTRATIF	35 023	36 453	1 430	24 556	35 888	11 331
ENCADREMENTS CLUBS	12 272	12 841	569	17 158	22 048	4 889
COMMISSION SAE	10 165	13 538	3 374	11 219	21 801	10 582
COMMISSION SNE	11 964	12 945	981	31 840	29 404	-2 436
COMMISSION COMPETITION	921	0	-921	15 541	8 520	-7 020
STAGES FEDERAUX	2 474	6 503	4 029	1 025	3 303	2 278
COMMISSION FORMATION	3 467	7 751	4 284	3 292	6 295	3 003
ENCADREMENTS/PREST EXT	1 605	5 687	4 082	7 016	12 016	5 000
PRATIQUE HANDISPORT	153	774	621	1 722	200	-1 522
PROMOTION COMMUNICATION	247	0	-247	122	0	-122
FORMATION CONTINUE	7 274	0	-7 274	8 558	0	-8 558
<b>TOTAL</b>	<b>85 564</b>	<b>96 492</b>	<b>10 928</b>	<b>122 050</b>	<b>139 474</b>	<b>17 424</b>



## 2 BILAN 2022 (voir Annexe 2)

### 2.1 ACTIF

En immobilisation, nous trouvons du matériel d'escalade et d'équipement. Sur 2022, tous les achats sont passés en charge.

Nous avons en immobilisations financières un prêt à un club : au jour de cette AG, le prêt est entièrement remboursé.

Dans les créances, le poste client s'élève à 7582 eur pour 1565 eur en 2021. Les factures sont pour la plupart payées sur l'année, ce qui explique aussi une plus forte trésorerie au 31/12/22. Celles restant en compte sont de fin d'année dont la vente du nouveau topo.

Nous n'avons pas de produits à recevoir.

La trésorerie se détaille ainsi :

		31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
512100	CRCA	17 943	15 780	26 221	54 601
512200	CRCA - Livret	141	141	142	142
512300	CRCA - Livret associatif	50 694	50 694	76 174	77 190
514000	Chèques à encaisser	2 013	150	0	0
515000	Caisse	220	270	0	500
	<b>TOTAL</b>	<b>71 011</b>	<b>67 036</b>	<b>102 537</b>	<b>132 434</b>

### 2.2 PASSIF

Le poste fournisseur est très important car la facture de topo est payée sur 2023 (elle est de décembre 2022).

Les autres dettes se composent des charges sociales à verser sur 01-2023 pour le trimestre 4/2022, ainsi que la somme URSSAF non prélevée sur début 2021, en attente.

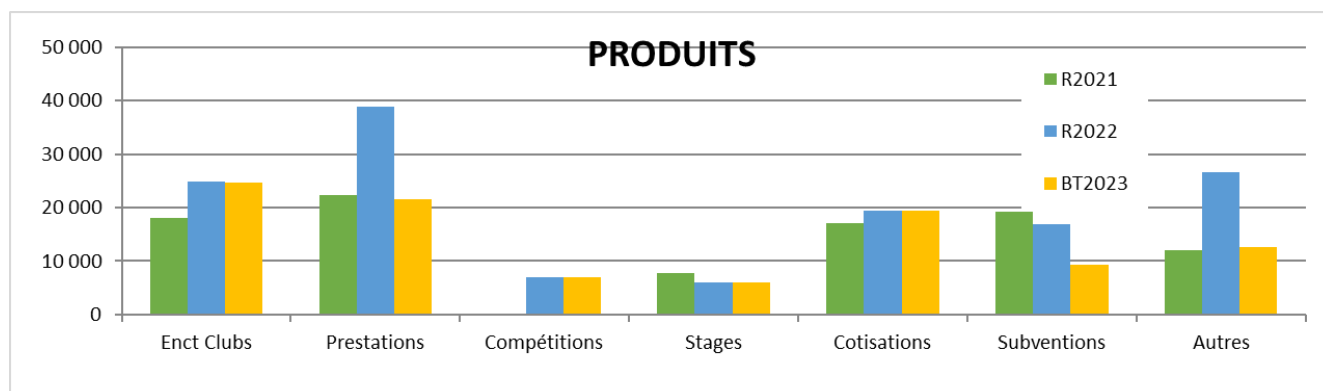
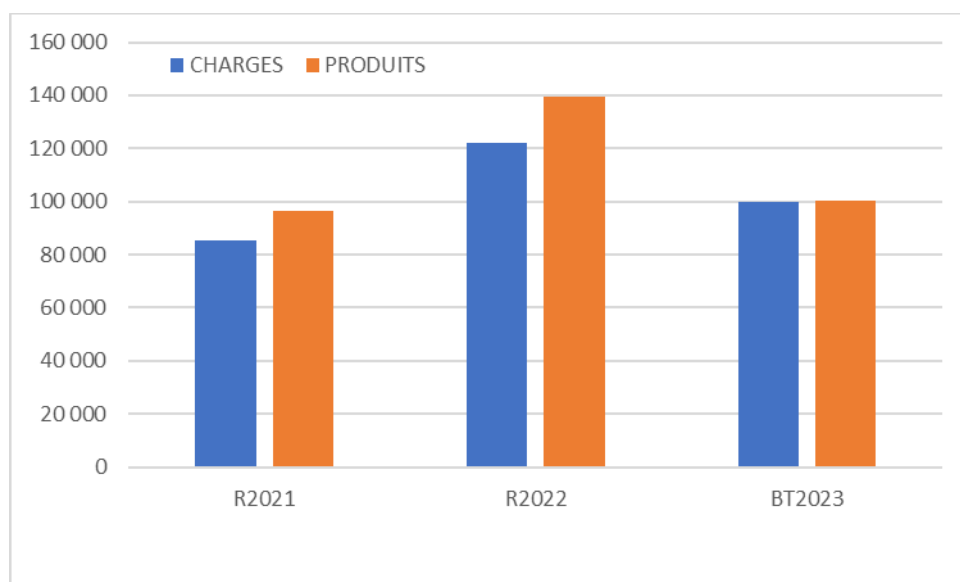
Les produits constatés d'avance sont les cotisations reçues sur 2022 pour toute la saison 2022-2023.

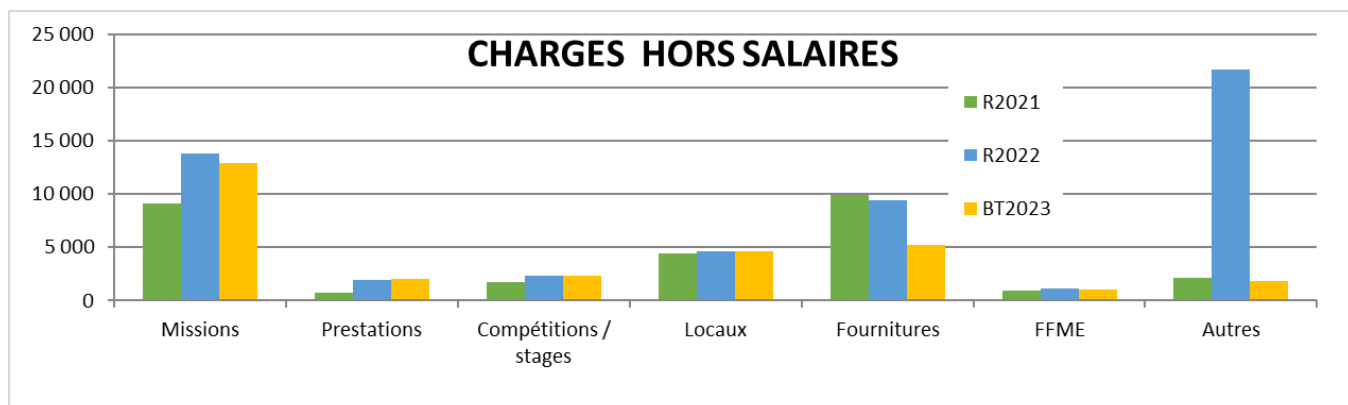
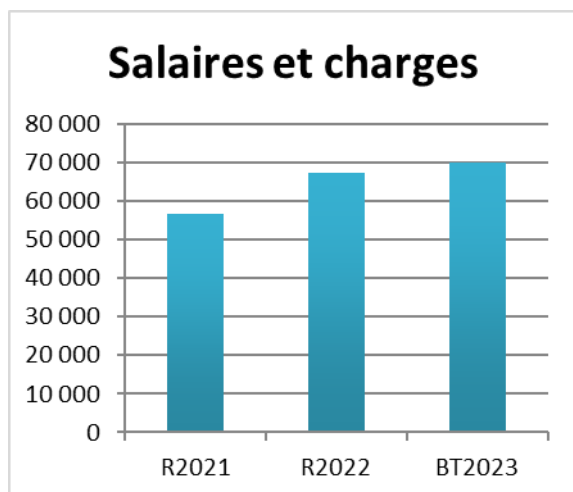
### 3 Budget 2023

Le budget 2023 est présenté ainsi

CHARGES	R2021	R2022	BT2023	PRODUITS	R2021	R2022	BT2023
Salaires et charges	56 574	67 131	69 871	Enct Clubs	17 975	24 788	24 700
Missions	9 078	13 780	12 900	Prestations	22 434	38 847	21 500
Prestations	730	1 916	2 000	Compétitions	0	6 920	6 920
Compétitions / stages	1 743	2 382	2 300	Stages	7 751	5 995	6 000
Locaux	4 466	4 656	4 663	Cotisations	17 120	19 463	19 463
Fournitures	9 955	9 419	5 200	Subventions	19 187	16 862	9 272
FFME	910	1 094	1 000	Autres	12 026	26 599	12 635
Autres	2 108	21 673	1 859				
<b>TOTAL</b>	<b>85 564</b>	<b>122 050</b>	<b>99 793</b>	<b>TOTAL</b>	<b>96 492</b>	<b>139 474</b>	<b>100 490</b>

<b>RESULTAT</b>	<b>10 928</b>	<b>17 424</b>	<b>697</b>
-----------------	---------------	---------------	------------





#### SUBVENTIONS

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
CNDS	7 000	0	0	0		
PSF			1 750	0	4 500	
Conseil Départemental	16 982	16 482	16 482	16 482	12 362	9 272
FFME équipement	1 581	0	0	1 205		
FFME PST	2 500	2 000	1 500	1 500		
Aide à l'embauche	1 800	161	0	0		
Subv° COVID			1 500			
<b>TOTAL</b>	<b>29 863</b>	<b>18 643</b>	<b>21 232</b>	<b>19 187</b>	<b>16 862</b>	<b>9 272</b>

#### AIDES SUR LES SALAIRES

	2020	2021	2022
Reversement Activité partielle	3 657	2 028	2 783
Exonération URSSAF	1 695	2 852	
<b>TOTAL</b>	<b>5 352</b>	<b>2 028</b>	<b>2 783</b>

Non comptabilisée sur 2021



Sur 2023, nous ne proposons pas d'augmentation de tarifs :

						PROPOSITION
TARIFS CLUBS	sept-18	sept-19	sept-20	sept-21	sept-22	sept-23
Heure d'encadrement	32 Euros	32 Euros	32 Euros	35 Euros	35 Euros	35 Euros
Frais de déplacement par séance SAE	15 Euros	15 Euros	15 Euros	15 Euros	15 Euros	17 Euros

COTISATION CT PAR ADHERENT	sept-18	sept-19	sept-20	sept-21	sept-22	sept-23
Cotisation	11 Euros	11 Euros	11 Euros	11 Euros	11 Euros	11 Euros