

RAPPORT FINANCIER 2010

L'exercice financier 2010, se caractérise par :

- une augmentation globale de + 9,64 % par rapport au budget prévisionnel voté lors de la dernière assemblée générale à TOULOUSE et + 14,44 % par rapport au résultat de l'exercice 2009.
- un accroissement moins significatif du nombre de licenciés que les années précédentes + 4,19 %
- par contre, augmentation très nette du nombre de cartes pass + 52 %. En effet, nous avons cette année des épreuves sur 22 sites, alors qu'en 2009 nous n'avions que 19 sites.
- Le résultat très excédentaire et exceptionnel résulte du fait que d'une part, l'emploi a été créé le 1 octobre 2010 et que d'autre part, l'aide à l'emploi de la F.F.TRI correspond à l'exercice 2009/2010 en entier.
- Les produits financiers sont très inférieurs à cause de la baisse du taux du Livret A.
- les subventions (CNDS et Conseil Régional) sont sensiblement équivalentes à celles de 2009 . Le partenariat avec la Caisse d'Épargne est en très légère baisse .
- la rigueur dans le contrôle des factures et des justificatifs correspondants.

1 - COMPTE DE RESULTAT 2010

Vous trouverez aussi quelques explications complémentaires sur les postes ayant le plus fluctué tant en Charges qu'en Produits :

COMPTE DE RESULTAT : *Tableau des PRODUITS*

PRODUITS	Réel 2008	Réel 2009	Réel 2010	Réel 2011
Produits des activités				
. Participation des jeunes aux stages	1 880,00	1 519,20	1 180,00	
. Inscriptions aux formations	640,00	880,00	1 837,00	
. Participation des jeunes aux Championnats	350,00	654,00	320,00	
. Mise à disposition du personnel			165,98	
Subventions				
. F.F.Tri Aide à l'emploi	2 749,86	1 000,00	7 150,46	
. C.N.D.S.	4 800,00	5 000,00	5 000,00	
. Partenaires (Caisse d'Epargne)	2 600,00	2 600,00	2 500,00	
. Subvention Conseil Régional - matériels	3 500,00	3 000,00	3 000,00	
. Subvention Conseil Régional - Fonctionnement	800,00	800,00	800,00	
Autres produits de gestion courante				
. Cartes pass	4 694,00	7 703,00	9 630,00	
. F.F.TRI Licences individuelles	51 287,70	55 210,80	58 873,85	
. F.F.Tri réaffiliations clubs	5 261,00	5 634,00	6 121,00	
. F.F.Tri mutations	0,00	0,00	0,00	
. Fonctionnement de la Ligue	3 297,28	3 633,51	3 884,10	
. Grille des Prix (Organisateurs)	420,00	349,00	524,00	
. Pénalités d'Arbitrage	440,00	810,00	1 350,00	
. Arbitrages payés par les Organisateurs	3 940,00	4 506,00	5 340,00	
Produits divers	452,45	213,10	106,36	
Produits financiers (Intérêts Livret)	956,94	1 355,65	790,38	
Fonds de réserve association				
TOTAL	88 069,23	94 868,26	108 573,13	

- **PRODUIT DES ACTIVITES** est en légère hausse . D'une part, nous avons eu un nombre de stagiaires B.F.5 exceptionnel et, d'autre part, une nouvelle ligne budgétaire " mise à disposition du personnel" qui correspond à la convention signée avec le club de l'AS MURET pour le détachement de notre salarié Laurent MASTEAU à raison de 3 h30 par semaine (pendant période scolaire).
- **SUBVENTIONS** Les subventions n'ont pratiquement pas évoluées d'une année sur l'autre mise à part bien sûr celle reçue par la F.F.TRI concernant l'aide à l'emploi . Cette subvention correspond à quelque chose près au résultat de l'exercice 2010.
- **AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE** : Les recettes ont progressé d'une année sur l'autre à sa voir :
- **Cartes pass** : Le total des cartes pass s'élève à 1 597 à la fin de l'exercice soit une progression de + 52 % .A cela doivent s'ajouter les deux animations de PORTET et TOULOUSE qui ne sont pris en considération dans les statistiques . A noter également une augmentation significative des cartes pass sur les courtes et longues distances .
- **licences individuelles** : Notre progression dans ce domaine a été moins importante que les années précédentes puisque le nombre de licenciés n'a augmenté que de 4,19 % . Toutefois nous avons noté une augmentation relative chez les seniors et vétérans .
- **arbitrages** payés par les organisateurs : Cette augmentation correspond au plus grand nombre d'épreuves inscrites au calendrier régional. Je rappelle que l'objectif de la Ligue, dans ce domaine de l'arbitrage, est de trouver une équilibre entre les recettes et les dépenses. Comme indiqué lors de notre dernière assemblée générale, 8 clubs ont obtenu un bonus pour un montant global de 960 €
- **PRODUITS FINANCIERS** : Les produits financiers (intérêts du livret A) ont nettement diminué compte tenu de la baisse du taux du livret A depuis le mois de février 2009 .

COMPTE DE RESULTAT : *Tableau des CHARGES*

CHARGES	Réal 2008	Réal 2009	Réal 2010	Réal 2011
Achats				
. Equipements	3 904,40	6 154,96	4 511,16	
. Diverses fournitures	1 104,45	1 112,31	1 300,79	
. Assurances			450,46	
Services extérieurs				
. Déplacements, Missions, Réceptions C.D.	3 023,00	4 180,68	4 232,26	
. Déplacements, défraiements éducateurs	1 387,81	1 153,92	590,16	
. Stages Jeunes	6 411,09	4 202,95	3 491,00	
. Championnats de France des Jeunes	3 801,06	3 975,65	3 550,05	
. Inscriptions Championnats de France	3 528,50	2 962,41	1 639,00	
. location box		1 487,63	2 842,96	
Formations				
. Aide aux clubs formateurs	1 600,00	1 614,00	1 602,00	
. Organisation arbitrage (Formation)	915,54	1 170,11	1 534,35	
. Formation initiateur et entraîneur fédéral	497,07	624,45	1 324,52	
Frais de personnel				
. Rémunérations			2 035,72	
. Charges			229,00	
Autres services extérieurs				
. Documentation	49,00	42,00	0,00	
. Défraiements des arbitres	3 797,70	4 344,31	5 275,96	
. Frais postaux	318,12	257,03	289,51	
. Téléphone	1 233,65	1 025,65	1 123,81	
. Cotisations aux organismes professionnels	160,00	160,00	200,00	
. Primo organisations	0,00	320,00	212,00	
Charges diverses de gestion				
. F.F.Tri Licences clubs	46 925,00	50 711,00	53 548,50	
. F.F. Tri Licences journées	1 959,00	3 451,50	4 107,50	
. F.F. Tri réaffiliations	5 201,00	5 634,00	6 121,00	
. F.F.Tri mutations	0,00	0,00	0,00	
. Exceptionnelles	276,06	216,87	348,91	
. Bonus arbitres	0,00	0,00	960,00	
Dotation "développement association"	1 976,78	66,83	7 052,51	
TOTAL	88 069,23	94 868,26	108 573,13	

- **Equipement** : Ce poste, en diminution très nette par rapport en 2009 comprend l'acquisition de matériel informatique pour notre salarié, la livraison de maillots cyclistes pour les vainqueurs des championnats régionaux ainsi que les tenues pour les jeunes à l'occasion du Championnat de France des Ligues .
- **Diverses fournitures** : poste en augmentation dû à la fourniture de petits matériels pour notre nouveau local .
- **Stages jeunes** : Ce poste est en diminution et correspond à la volonté de la Ligue de ne prendre en charge que les stages effectués à l'occasion de la préparation du Championnat de France des Ligues .Deux stages ont été effectués en juillet et août à CASTRES.
- **Inscriptions finales** : Prise en charge par la Ligue des 11 équipes qualifiées pour la Coupe de France des clubs à PARTHENAY ainsi que les divers participants aux championnats de France . A signaler toutefois, le peu de représentation régionale sur les divers championnats de France individuels.
- **Formation initiateur et entraîneur fédéral** : Ce poste est la contre- partie du nombre exceptionnel de stagiaires sur le B.F.5.
- **Déplacements des arbitres** L 'augmentation de ce poste est la conséquence du plus grand nombre d'épreuves par rapport à 2009 . Il s'équilibre avec le poste correspondant en produits .
- **Licences individuelles** : Ce poste correspond à l'augmentation du nombre de licenciés que nous avons constaté dans la partie recettes. C'est la part que nous reversons à la F.F.TRI au même titre que les réaffiliations .
- **Cartes pass** : 1 597 cartes pass ont été délivrées sur nos différentes épreuves alors que nous avons constaté une faible fréquentation de nos licenciés sur les épreuves Midi-Pyrénées . C'est un bilan encourageant car nous avons là certainement de futurs licenciés en perspective .
- **Charges exceptionnelles** : Dans ce poste nous avons enregistré les bonus (arbitres) attribués à 8 clubs pour un montant de **960 €** suite à la décision votée par l'assemblée générale en décembre 2009.

2 - BILAN 2010

ACTIF	2010	2009	PASSIF	2010	2009
DISPONIBILITES			FONDS PROPRES		
. Cpte Livret A CE 00070926804	39 541,52	35 859,10	Affectation au compte associatif	27 083,16	27 016,33
. Cpte CHEQUE CE 08102563075	1 488,65	2 355,67	Résultat comptable de l'exercice	7 052,51	66,83
SOUS-TOTAL DISPONIBILITES	41 030,17	38 214,77	SOUS-TOTAL FONDS PROPRES	34 135,67	27 083,16
CREANCES			DETTES		
. Subventions à recevoir	3 800,00	1 000,00	. Dettes chèques non encaissés	6 301,50	7 275,56
. Charges constatées d'avance	-1 100,00	-1 152,00	. Produits constatés d'avance	6 333,00	6 179,80
. Produits à recevoir	3 040,00	2 475,75	SOUS-TOTAL DETTES	12 634,50	13 455,36
SOUS-TOTAL DES CREANCES	5 740,00	2 323,75			
TOTAL	46 770,17	40 538,52	TOTAL	46 770,17	40 538,52

Le résultat net de l'exercice s'établit à **7 052,51 €** et nos fonds propres s'élèvent au 31 octobre 2010

à **34 135,67 €**

Une partie de ce résultat (3 000 €) sera affecté à nos fonds propres, l'autre partie (4 000 €) fera l'objet d'une discussion lors de notre assemblée générale afin de trouver en 2011 une affectation exceptionnelle qui corresponde au souhait de la majorité des clubs et organisateurs.