

RAPPORT DE TRESORERIE

SAISON 2014 / 2015

Jean-Paul LELARGE

Bonsoir à tous

Je vous présente le bilan de trésorerie pour la saison 2014/2015. L'exercice comptable couvre la période du 1^{er} mai 2014 au 30 avril 2015. Le compte de résultat et le bilan sont issus de l'application Ciel compta.

Le compte de résultat de l'exercice s'établit à : 185 221 € de recette pour 182 822 € de charges et présente un excédent de 2 399 €

L'analyse du bilan montre que les charges se répartissent en trois postes important :

Fonctionnement comité	28.90%	Rappel 2013-14	24.00%
Charges de personnel	25.60%	Rappel 2013-14	22,50%
Activité propre au basket	45.50%	Rappel 2013-14	53,50%

En ce qui concerne les produits :

Subventions	25.00%	Rappel 2012-13	31,80%
Activité comité	75.00%	Rappel 2012-13	63,40%

Notre bilan financier n'est pas mauvais cette saison :

Sachant que notre subvention CNDS est en forte baisse – 5 200 € et autres subventions pour – 4.400 €

Nos charges salariales sont en forte augmentation par rapport à la saison dernière + 12 000 € mais normal, fin du remboursement de charges, par l'URSSAF, suite au contrôle de l'année 2010 et ma régularisation sur les années 2011 à 2013 (Loi Fillon).

La mise en place cette saison du règlement par quart des licences assurances et mutations, a été plutôt bien suivi par les clubs, nous avons été obligés de faire quelques relances à certains et au bilan il reste environ 6 000 € à percevoir. Nous continuons sur cette formule et pour la réunion des présidents et secrétaires je vous donnerais le courrier indiquant le montant de chaque quart de la saison 2015-16.

Avant de vous donner la parole pour vos éventuelles questions, je voudrais remercier :

- Nicolas Naudin pour sa collaboration et sa disponibilité depuis des années pour notre comité et surtout encore cette année d'avoir vérifié nos comptes dans les temps et ce, bénévolement (mois de mai encore cette année avec beaucoup de ponts) sachant que pour lui, dans son activité professionnelle (la compta pour ceux qui ne le sauraient pas), mai est un mois très chargé - Un grand merci à lui.
- Véronique Hocquel pour son travail tout au long de l'année en trésorerie mais aussi pour le comité, un grand merci à toi. Je rappelle que le jeudi matin le comité n'est pas fermé mais seulement matinée de trésorerie et donc merci d'éviter de nous déranger, il y a encore trop de représentants des clubs qui se pointent ce jour là.

Pour terminer je vous informe que la saison qui vient sera ma dernière en tant que trésorier et membre de ce comité, car si je remettais ça pour 4 ans je terminerai, le prochain mandat, à plus de 70 anset puis place aux jeunes.

Merci pour votre attention et bonnes vacances à tous.

BILAN SYNTHETIQUE

COMITE DU CHER DE BASKET

Edition du : 01/05/2014 au 30/04/2015

Avec brouillard

Hors simulation

ACTIF	Exercice N			N-1	PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net			
Actif immobilisé :					Capitaux propres		
Immobilisations incorporelles					Capital	49 156	49 156
- Fonds commercial					Ecart de réévaluation		
- Autres					Réserves :		
Immobilisations corporelles	41 548	36 786	4 762	4 974	- Réserve légale		
Immobilisations financières	5 825		5 825	5 703	- Réserves réglementées		
TOTAL I	47 372	36 786	10 587	10 677	- Autres		
Actif circulant :					Report à nouveau	56 343	46 086
Stocks et en-cours (autres que marchandises)					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 399	10 257
Marchandises					Provisions réglementées		
Avances et acomptes versés sur commandes					TOTAL I	107 898	105 499
Créances :					Provisions pour risques et charges (II)		
Clients et comptes rattachés					Dettes		
Autres	21 724		21 724	23 885	Emprunts et dettes assimilées		
Valeurs mobilières de placement					Avances et acomptes reçus sur commandes		
Disponibilités (autres que caisse)	76 449		76 449	75 308	Fournisseurs et comptes rattachés		
Caisse					Autres	1 315	4 921
TOTAL II	98 172		98 172	99 193	TOTAL III	1 315	4 921
Charges constatées d'avance (III)	454		454	550	Produits constatés d'avance (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	145 999	36 786	109 213	110 420	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	109 213	110 420

COMpte DE RESULTAT SYNTHETIQUE

COMITE DU CHER DE BASKET

Edition du : 01/05/2014 au 30/04/2015

Avec brouillard

Hors simulation

CHARGES (Hors taxes)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net	PRODUITS (Hors taxes)	Exercice N net	Exercice N-1 net
CHARGES D'EXPLOITATION :			PRODUITS D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	1 173	826	Ventes de marchandises	1 127	1 582
Variation de stock (marchandises)			Production vendue (biens et services)	17 179	5 456
Achats d'approvisionnement			Production stockée		
Variation de stock (approvisionnement)			Production immobilisée		
Autres charges externes	47 951	36 722	Subventions d'exploitation	45 461	55 092
Impôts, taxes et versements assimilés	807	796	Autres produits	117 555	110 692
Rémunération du personnel	28 763	30 885	Produits financiers	684	337
Charges sociales	18 020	6 062			
Dotations aux amortissements	211	211			
Dotations aux provisions					
Autres charges	83 202	87 587			
Charges financières					
TOTAL (I)	180 128	163 090	TOTAL (I)	182 005	173 160
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)	2 695	657	PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)	3 216	845
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	182 822	163 748	TOTAL DES PRODUITS (I+II)	185 221	174 005
BENEFICE OU PERTE	2 399	10 257			
TOTAL GENERAL	185 221	174 005	TOTAL GENERAL	185 221	174 005