

Rapport Financier

Année 2018

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		N	N-1
	n°		
	<i>Colonne 1</i>	<i>Colonne 2</i>	
Ventes de dons en nature	C2		
Production vendue (biens)	C3		
Production vendue (services)	C4		
Ventes de prestations en nature	C5		
Activités annexes	C6		
SOUS-TOTAL (Chiffre d'affaires)	C7		
Production stockée	C8		
Production immobilisée	C9		
Subventions d'exploitation	C10	81 310,99	83 908,00
<i>Fonctionnement</i>	C11	66 115,16	83 908,00
<i>Activités</i>	C12		
<i>Aides à l'emploi</i>	C13	15 195,83	
Reprises sur amortissements	C14		
Reprises sur provisions	C15		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	C16		
Transferts de charges	C17	2 309,94	
Collectes, dons et cotisations	C18	6 562,55	6 820,58
Autres produits	C19		
TOTAL (a)	(I) C20	90 183,48	90 728,58
CHARGES DE FONCTIONNEMENT			
Achats de marchandises	C21		
Variation de stocks (marchandises)	C22		
Achats d'activités	C23	806,65	
Variation de stocks (achats d'activités)	C24		
Autres achats (frais généraux)	C25	2 606,68	393,41
Variation de stocks (autres achats)	C26		
Services extérieurs (b)	C27	1 378,48	110,63
Autres services extérieurs	C28	6 285,14	3 006,55
Personnel extérieur	C29	322,74	1 889,78
Charges fiscales sur rémunérations	C30		
Autres impôts et taxes	C31		
Salaires et traitements	C32	53 360,31	57 749,62
<i>C.D.I.</i>	C33	52 015,56	57 749,62
<i>C.D.D. et indemnités MAD</i>	C34	1 344,75	
Charges sociales	C35	20 769,86	10 034,51
Dotations aux amortissements et aux provisions	C36	107,91	
<i>Dotations aux amortissements des immobilisations</i>	C37	107,91	
<i>Dotations aux amortissements des charges à répartir</i>	C38		
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>	C39		
<i>Dotations aux provisions sur immobilisations</i>	C40		
<i>Dotations aux provisions sur actifs circulant</i>	C41		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	C42		
Collectes et cotisations	C43	3 532,02	3 889,15
Subventions versées	C44		
Autres charges	C45	462,87	
TOTAL (c)	(II) C46	89 632,66	77 073,65

1 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	(I - II)	C47	550,82	13 654,93
---------------------------------------	-----------------	------------	---------------	------------------

COMPTE DE RESULTAT (suite)	31/12/2018	31/12/2017
-----------------------------------	-------------------	-------------------

Bénéfice attribué, perte transférée		C48		
Produits transférés		C49		
TOTAL PRODUITS	(III)	C50		
Perte supportée, bénéfice transféré		C51		
Charges transférées		C52		
TOTAL CHARGES	(IV)	C53		

PRODUITS FINANCIERS				
De participations (d)		C54		
Autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (d)		C55		
Autres intérêts et produits assimilés (d)		C56	84,39	
Différences positives de change		C57		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		C58		
Reprises sur provisions		C59		
Transferts de charges		C60		
TOTAL (a)	(V)	C61	84,39	

CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées (e)		C62		
Différences négatives de change		C63		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		C64		
Dotations aux amortissements		C65		
Dotations aux provisions		C66		
TOTAL (c)	(VI)	C67		

2 - RESULTAT FINANCIER	(V - VI)	C68	84,39	
-------------------------------	-----------------	------------	--------------	--

3 - RESULTAT COURANT	(I - II + III - IV + V - VI)	C69	635,21	13 654,93
-----------------------------	-------------------------------------	------------	---------------	------------------

PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		C70		
Sur opérations en capital (f et i)		C71	230,00	
Reprises sur amortissements		C72		
Reprises sur provisions		C73		
Transferts de charges		C74		
TOTAL	(VII)	C75	230,00	

CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		C76	368,24	3 889,15
Sur opérations en capital (g et h)		C77		3,00
Dotations aux amortissements		C78		
Dotations aux provisions		C79		
TOTAL	(VIII)	C80	368,24	3,00

Budget :

LIGUE 90	Prévu 2018	Réalisé 2018	Prévu 2019
Intitulé	Charges	Charges	Charges
Papier	300,00 €		0,00
copie	150,00 €		0,00
Alimentation	146,35 €		0,00
Achats d'études et prestations	0,00 €	267,65	250,00
Achat transport usagers		539,00	0,00
Petit équipement	5 000,00 €		250,00
Fourniture de bureau	157,00 €	459,67	250,00
Matériel et outillage	0,00 €	1135,14	500,00
Fournitures éducatives	878,00 €		0,00
Matériel éducatif et pédagogique	100,00 €	1011,97	250,00
Achats de matériel sportif	100,00 €		150,00
Transports usagers éducatifs	0,00 €	539,00	0,00
Location immobilière	200,00 €		0,00
Location Matériel	200,00 €		0,00
Location Véhicule	290,00 €	55,00	0,00
Entretien, réparation	250,00 €	96,50	100,00
Maintenance	0,00 €	346,33	350,00
Assurance bâtiments, matériel...	130,00 €		50,00
Documentation	75,00 €	40,77	50,00
personnel préte		297,43	0,00
Abonnement, publication		31,00	50,00
Affiche et Tract	95,00 €		95,00
Déplacements, mission	1 600,00 €	4078,30	3000,00
Rbt Frais		465,39	1000,00
Frais de réceptions	350,00 €	782,21	350,00
Affranch., telecom, internet	450,00 €	77,56	150,00
Frais de télécommunication		622,10	650,00
Services bancaires	65,00 €	71,00	80,00
Adhésions diverses(Crusep, JPA)	120,00 €	157,58	200,00
Rémunérations du personnel	42 765,28 €	52015,56	58832,00
Indemnités SC		1344,75	0,00
Charges Sociales	20 573,87 €	20656,46	24984,00
Médecine du travail		113,40	
Autres Services Extérieurs			500,00
Affiliations et licences	3 724,00 €	306,00	400,00
Adhésions et licences	140,00 €	143,11	140,00
APAC TGA/TLE/GAP		3409,00	3600,00
Aide aux associations	10,00 €	462,87	329,00
Ristourne Affiliation			0,00
Charges antérieurs	2 200,00 €	368,24	4500,00
Dotations amortissement	246,00 €	107,91	100,00
TOTAL CHARGES	80 315,50 €	90 000,90 €	101 160,00 €

LIGUE 90	Prévu 2018	Réalisé 2018	Prévu 2019
Intitulé	Produits	Produits	Produits
Marchandises			0,00
Matériel sportif	200,00 €		240,00
Abonnements associations			0,00
Prestations de service			500,00
Produits des activités annexes			0,00
Manifestations sportives			0,00
Refacturation charges		2 309,94 €	2500,00
Stages - formations			2000,00
Participation Région Ligue	1 750,00 €		500,00
Subvention emploi	700,00 €	15 195,83 €	18000,00
Gestion Service civique		1 215,16 €	1250,00
Formation		100,00 €	0,00
Subvention exploitation			0,00
Département - Conseil Départemental	1 000,00 €		0,00
Région - Conseil Régional	12 000,00 €		0,00
Communes			1000,00
Subvention CPO EN	63 600,00 €	61 800,00 €	63600,00
Urfol			0,00
Jeunesse et Sport (FDVA)	500,00 €	3 000,00 €	3000,00
Aides à l'emploi Ligue nat.		215,00 €	0,00
Affiliations et licences	465,50 €	295,50 €	450,00
Transfert ufolep Usep		6 052,05 €	6000,00
Produits financiers	100,00 €	84,39 €	120,00
Produits exercice antérieur		230,00 €	0,00
Partenariats, sponsors			2000,00
Aides emploi ASP			0,00
Remboursement Uniformation			0,00
TOTAL PRODUITS	80 315,50 €	90 497,87 €	101 160,00 €
Solde	-0,00 €	496,97 €	0,00 €

Les produits :

- La CPO (61800€) représente notre principale source de financement
- Les aides de l'état pour l'Adulte Relais
- Une subvention de la DDCSPP pour le soutien à la vie associative
- Les cotisations liées aux affiliations
- Des remboursements de charges du délégué générale

Nos recettes restent donc très faibles au regard du nombre d'activités déployées. Ainsi, nous ne disposons d'aucun moyen complémentaire pour assurer nos tâches administratives.

La recherche de financements complémentaires est une condition nécessaire si notre fédération souhaite pourvoir à son développement.

Les charges :

Les charges de personnel (74130 €) représentent 82 % de nos dépenses.

Les charges liées au démarrage de nos activités et à notre installation nous ont coûté – de 2000 € alors que celle liés aux différentes présences des salariés et des administrateurs dans les instances nationales et régionales (ETR, CER, AG, AG extraordinaire de La Ligue, de l'Usep et de l'Ufolep) ont représenté plus de 4000 €. Ceci s'explique par une nécessaire obligation que nos FD

départementales renouent des relations avec les instances régionales et nationales dans un contexte d'autant plus difficile que ces dernières traversaient, elles-mêmes, des crises profondes.

Les charges d'assurances et d'affiliations sont compensés par des recettes de cotisations de nos associations.

BILAN ACTIF	n°			N	N-1
		Valeur Brute	Amor. & Prov.	Valeur Nette	Valeur Nette
		Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	A1				
. Logiciels	A2				
. Autres	A3				
. Avances et acomptes	A4				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	A5	1 773,36	1 332,27	441,09	
. Terrains	A6				
. Constructions	A7				
. Equipements techniques et matériels d'activités	A8				
. Matériel et mobilier	A9	1 248,00	806,91	441,09	
. Matériel de transport	A10	525,36	525,36		
. Autres	A11				
. Immobilisations grevées de droits (commodataires)	A12				
. Avances et acomptes & En cours	A13				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	A14	11 250,00	11 250,00		
. Participations	A15				
. Créances rattachées à des participations	A16				
. Autres titres immobilisés	A17				
. Prêts	A18	11 250,00	11 250,00		
. Autres	A19				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	A20	13 023,36	12 582,27	441,09	
STOCKS ET EN COURS	A21				
. En cours de production de biens ou de services	A23				
. Produits finis	A24				
. Marchandises	A25				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES / COMMANDES	A26				
CREANCES ET COMPTES RATTACHES	A27	21 227,25		21 227,25	11 198,82
. Organismes et usagers	A28	48,28		48,28	
. Organismes et usagers : factures à établir	A29	215,16		215,16	
. Réseau Ligue de l'Enseignement	A30	20 963,81		20 963,81	11 198,82
. Autres créances	A31				
. Fournisseurs débiteurs	A32				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	A33				
DISPONIBILITES	A34	51 139,29		51 139,29	21 034,81
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	A35	820,64		820,64	
TOTAL ACTIF CIRCULANT ET ASSIMILES	A36	73 187,18		73 187,18	32 233,63
CHARGES A REPARTIR	A37				
. Intérêts d'emprunts à étaler	A38				
. Autres	A39				
PRIMES DE REMBT DES OBLIGATIONS	A40				
ECARTS DE CONVERSION - ACTIF	A41				
TOTAL ACTIF	A42	86 210,54	12 582,27	73 628,27	32 233,63

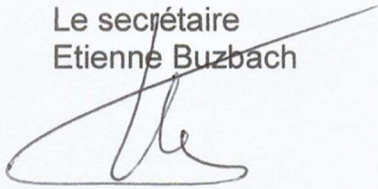
BILAN PASSIF	n°	N	N - 1
		<i>Colonne 1</i>	<i>Colonne 2</i>
FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	B1	34 457,63	34 457,63
. Valeur du patrimoine intégré	B2		
. Fonds statutaire	B3	34 457,63	34 457,63
. Apports sans droit de reprise	B4		
. Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	B5		
. Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	B6		
ECARTS DE REEVALUATION (Immob. non grevées)	B7		
RESERVES	B8		
REPORT A NOUVEAU	B9	-27 700,77	-41 352,70
RESULTAT DE L'EXERCICE	B10	496,97	13 651,93
SOUS-TOTAL : FONDS PROPRES	B11	7 253,83	6 756,86
FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE	B12		
ECARTS DE REEVALUATION (Immob. grevées)	B13		
RESULTAT SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEUR	B14		
. De l'exercice - gestions conventionnées en attente de contrôle	B15		
. Exercices antérieurs - gestions conventionnées en attente de contrôle	B16		
. Exercices antérieurs - gestions conventionnées en attente d'imputation	B17		
SUBV. D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	B18		
. Valeurs brutes	B19		
. Amortissements	B20		
PROVISIONS REGLEMENTEES	B21		
DROITS DES PROPRIETAIRES DU COMMODAT	B22		
SOUS-TOTAL : AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	B23		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	B24	7 253,83	6 756,86
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	B25		
. Pour Risques	B26		
. Pour Charges	B27		
FONDS DEDIES	B28		
. Sur subventions de fonctionnement	B29		
. Sur autres ressources	B30		
TOTAL PROV. POUR R. & CH. ET FONDS DEDIES	B31		
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	B32		
. Emprunts auprès des établissements de crédit (sauf découverts)	B33		
. Découverts et concours bancaires courants	B34		
. Autres emprunts et dettes financières diverses	B35		
. Intérêts courus non échus	B36		
AUTRES DETTES	B37	66 374,44	25 476,77
. Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	B38		
. Fournisseurs et comptes rattachés	B39	648,49	
. Fournisseurs : factures à recevoir	B40	48,00	
. Réseau Ligue de l'Enseignement	B41	58 727,16	19 652,60
. Dettes fiscales et sociales	B42	6 950,79	5 824,17
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	B43		
. Autres dettes	B44		
. Organismes et usagers créditeurs	B45		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	B46		
TOTAL DETTES ET ASSIMILES	B47	66 374,44	25 476,77
ECARTS DE CONVERSION - PASSIF	B48		
TOTAL PASSIF	B49	73 628,27	32 233,63

Remarque : Il a été précisé qu'un achat d'un véhicule en commun avec l'Usep 90 serait étudié et proposé au prochain conseil d'administration.

Vote sur le rapport financier

LE RAPPORT FINANCIER A ETE APPROUVE A L'UNANIMITE .

Le secrétaire
Etienne Buzbach



Le Président
Yves Feurtey

