

Rapport financiers du comité 87 : p 1

Rapport financiers de la section golf : p 3

Rapport financiers de la section Club santé sénior : p 4

COMITE DÉPARTEMENTAL 2FOPEN 87

Bilan financier saison 2021-2022

	DEBIT	CREDIT
Solde au 31/08/2021		272,11
Affiliation comité à 2FOPEN nationale	10,00	
Licences bureau comité	84,00	
Remboursement licences bureau par compte « club des retraités »		48,00
Rétrocession sur licences par 2F nationale		612,00
Aide sport entreprise par 2F nationale		712,40
Versement aide sport entreprise par comité à section golf	712,40	
Versement rétrocession sur licences par comité à section golf	153,50	
Versement rétrocession sur licences par Comité à « club des retraités »	458,50	
Prélèvement FFgolf cotisation golf entreprise *	146,00	

Prélèvement FFgolf		
finale Pitch&Putt entreprise *	100,00	
Frais bancaires (agio suite à débit)	10,00	
TOTAL	1674,40	1644,51
Solde au 05/09/2022	29,89	

*Ces deux opérations sont une erreur de la FFgolf qui s'est trompée de compte pour se régler par prélèvement. Ces sommes sont imputables à la section golf. Cela est dommageable dans une certaine mesure car cette année la section « club des retraités » a dû pallier la défaillance du compte comité pour l'affiliation et le paiement des licences des membres du bureau et faire un « prêt » au comité de 50€ pour éviter de continuer à payer des frais bancaires. Cela dit tout va rentrer dans l'ordre car les membres du bureau paient leurs licences et la section golf a remboursé le comité. Celui-ci va donc pouvoir rembourser le club des retraités de l'affiliation de 10€ et de son prêt de 50€.

Voici donc à la date de l'assemblée générale la situation financière du comité :

	Débit	Crédit
Solde au 05/09/2022	29,89	
Prêt du club des retraités		50,00
Régularisation facture FFgolf par section golf		246,00
Remboursement prêt club des retraités	50,00	
Remboursement affiliation comité		
au club des retraités	10,00	
TOTAL	89,89	296,00
SOLDE		206,11

Alain FONDEUR
Trésorier du comité

Compte de résultats

du 1er novembre 2021 au 1er novembre 2022

Charges		Produits	
		solde au 1er novembre 2021 43,63 €	
Factures FFGOLF	1 472,80 €	Aide fédérale Sport Entreprise 2022	712,40 €
Factures Ligues Nouvelle Aquitaine	1 005,00 €	Rétrocession sur licences 2022	153,50 €
Factures Comité 87/23	1 907,00 €	Green Fee	359,00 €
Factures Fédé 2Fopen	639,00 €		
Factures Polos	394,82 €	Licences FFGolf et cotisations 2Fopen	626,00 €
		Cession Polos	375,00 €
		Cession Golf o Max	210,00 €
		régularisation bancaire	61,00 €
total Charges	5 418,62 €	total Produits	5 540,53 €

solde excédentaire 121,91 €

Aujourd'hui, le solde du compte s'élève à **121.91€**. On attend l'aide de la 2FOPEN avec hâte pour pouvoir subvenir aux frais de la saison 2023.

Rapport financier Club Santé Senior

Saison 2021-2022

Le contexte :

Le report à nouveau de la saison 2020-2021 était : 7 196,73€

En raison de la crise sanitaire, pour cette saison nous avons mis en place un dispositif tenant compte du résultat excédentaire de la saison 2020-2021, (+ 3 482€). Nous avons proposé une réduction :

- **Sur le coût des licences :**
 - **Ceux qui avaient pris la licence 2020-2021**, n'ont payé que **16 €** au lieu de 28€. (**67 sur 73 possibles**).
 - **Ceux qui avaient pris la licence 2019-2020**, et pas renouvelé pour la saison 2020-2021, ont payé **23 €**, (**57 sur 111 possibles**)
 - **Conséquences : -1 089€ de produits**
- **Sur les activités payantes :**
 - **(Gym entretien, gym douce, Pilates, Yoga) : Tous ceux qui avaient payé, en octobre 2020**, ont pu reprendre leur activité en octobre 2021, sans avoir à repayer leur participation.
 - **Pour l'activité marche bâton, ceux qui avaient payé en 2020-2021**, n'ont payé que **20€**.
 - **Conséquences : -1 914€ de produits**

		ont payé				Produits		
	effectif	0 €	20,00 €	40,00 €	26,00 €	sans réduction	avec réduction	solde
gd	29	5		24		1 160,00 €	1 120,00 €	- 40,00 €
ge	50	20		30		2 000,00 €	1 200,00 €	- 800,00 €
mb	26		21	5		1 120,00 €	620,00 €	- 500,00 €
yo	14	9		5		560,00 €	210,00 €	- 350,00 €
pi	16	8				432,00 €	208,00 €	- 224,00 €
total	135	42	21	64	8			- 1 914,00 €

- Soit au total : - 3 003€ de produits en moins
- De plus les licences des 5 bénévoles, qui sont en charge de l'animation des ateliers, sont pris en charge par la section « retraités ».

Les comptes par activité :

Les aides rétrocession sur les licences données par la fédération 2Fopen, et l'aide de la MGEN compensent en partie la réduction faite sur les licences.

Par contre le déficit sur les activités est augmenté parce que les effectifs des ateliers payants sont trop faibles.

		Charges		Produits	Solde
<i>Fonction. général</i>	<i>Licences</i>	4 242,00€	<i>Licences</i>	3 049,00 €	- 346,95 €
	<i>Frais bureau</i>	100,85 €	<i>Rétrocession</i>	458,50 €	
	<i>Autres</i>	104,00 €	<i>Section MGEN</i>	496,00€	
			<i>Autres</i>	96,40 €	
<i>Golf</i>	<i>Séjour Vendée</i>	2 964,20€	<i>Séjour Vendée</i>	2 964,20€	+ 5,50 €
	<i>Cours</i>	852,00 €	<i>Cours</i>	857,50 €	
<i>Gym Ent.</i>	<i>Prof Sport</i>	2 116,00 €	<i>Participation</i>	1 200,00 €	- 916,00 €
<i>Gym Douce</i>	<i>Prof Sport</i>	2 272,00 €	<i>Participation</i>	1 120,00 €	- 1 152,00€
<i>Marche Bâtons</i>	<i>Prof Sport</i>	907 €	<i>Participation</i>	620,00 €	- 287,00€
<i>Yoga</i>	<i>Intervenant</i>	884,00 €	<i>Participation</i>	210,00 €	- 674,00€
<i>Pilates</i>	<i>Location salle</i>	531,00 €	<i>Participation</i>	208,00 €	- 323,02€
<i>Total</i>		14 973,07€		11 279,60 €	- 3 693,47€

Le compte de résultat et le bilan :

Les produits :

- Le compte 70 (vente de prestation : 7 190,70 €) représente ce que les participants paient pour leurs activités : les séances, les cours, la sortie en Vendée, pour le golf (2 964,20€).
- Le compte 74, correspond aux aides : rétrocession sur les licences données par la fédération 2Fopen (458,50€) , et aide de la MGEN (496 €)
- Le compte 75 (produits de gestion courante : 3 051,40 €) représente les licences prises par les adhérents (3049 €).
- Le compte 77 (produits exceptionnels : 94 €) adhésion au club santé sénior versé, sur le compte 2FOPEN, et remboursement par le comité des licences des élus (84€).

Les charges

Le compte 60 (fournitures administratives : 57,85 €)

Le compte 61 (prestation de service : 3 495,22 €). Les charges engagées pour le séjour golf en Vendée (2 964,20€), et la location de la salle du Vigenal, pour le Pilates (531,02 €).

Le compte 62 (autres services extérieurs) 11 306,00€

- 621 : facture de profession sports pour l'animatrice, facture du yoga, des cours de golf (6 991€)
- 623 : les frais de tirage de photocopies.
- 628 : paiement des licences à la fédération 2Fopen (4 272: €)

Le compte 67 (autres charges ... : 104 €) reversement des adhésions club santé sénior à la MGEN et paiement des licences des élus du comité à la fédération 2Fopen (84€).

Total des produits : 11 279,60 €

Total des charges : 14 963,07 €

Le résultat déficitaire : - 3 683,47 €

Le bilan :

Le résultat de l'année (- **3 683,47 €**) vient diminuer le report à nouveau **7 196,73 €**.

Les fonds associatifs sont 3 513,26€ , équivalents aux disponibilités en banque

COMPTE DE RESULTAT 2021-2022				
	PRODUITS D'EXPLOITATION	AU 31-août/2022	AU 31-août/2021	Ecart (2022/2021)
70	Ventes de produits finis, prestations de service et marchandises (70)	7 179,70 €	7 534,00 €	- 354,30 €
74	Subventions d'exploitation dont :	954,50 €	- €	954,50 €
75	Autres produits de gestion courante (75) Dont :	3 051,40 €	4 423,50 €	- 1 372,10 €
	- Cotisation (licences...)	3 049,00 €	2 154,00 €	895,00 €
	- Produits divers de gestion courante (dons...)	2,40 €	2 269,50 €	- 2 267,10 €
768	Produits financiers	- €	- €	
77	Produits exceptionnels	94,00 €	10,00 €	
78	Reprises sur amortissements et provisions	- €	- €	- €
79	Transfert de charges	- €	- €	- €
	TOTAL PRODUITS	11 279,60 €	11 967,50 €	- 687,90 €
	CHARGES D'EXPLOITATION	AU 31-août/2022	AU 31-août/2021	Ecart (2022/2021)
60	Achats matières premières et marchandises	57,85 €	33,40 €	24,45 €
61	- Services extérieurs	3 495,22 €	6 190,08 €	- 2 694,86 €
62	Autres services extérieurs Dont :	11 306,00 €	2 242,04 €	9 063,96 €
621	Personnel extérieur	6 991,00 €		
622	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	- €	- €	- €

623	- Publicité, relations publiques	43,00 €	- €	43,00 €
625	- Déplacements, missions et réceptions	- €	- €	- €
626	- Frais postaux et frais de télécommunication	- €	11,64 €	- 11,64 €
627	- Services bancaires et assimilés	- €	2,40 €	- 2,40 €
628	- Cotisations diverses (licences,)	4 272,00 €	2 228,00 €	2 044,00 €
645	charge sécurité sociale et prévoyance	- €	- €	
67	Autres charges courantes	104,00 €	20,00 €	84,00 €
68	Dotations aux amortissements et provisions	- €	- €	- €
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	14 963,07 €	8 465,52 €	6 497,55 €
	Résultat d'exploitation	- 3 683,47 €	3 501,98 €	- 7 185,45 €

BILAN

ACTIF CIRCULANT			FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	
Disponibilités			Report à nouveau	7 196,73 €
ue aire	Banque Populaire	3 513,26 €	Résultat de l'exercice	- 3 683,47 €
	Caisse	- €		
disponibilités	3 513,26 €	Total		3 513,26 €
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF			COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	
charges constatées				
	d'avances	- €	Produits constatés d'avance	- €
Total			3 513,26 €	