

# **RAPPORT FINANCIER 2021**

Mesdames, Messieurs, les président(e)s, les délégué(e)s, dirigeant(e)s et coureurs.

L'exercice comptable s'est terminé, le 30 septembre 2021.

Vous trouverez dans les documents des pages suivantes les balances budgétaires. J'ai l'honneur de vous en présenter le rapport financier.

Cet exercice, comme les années précédentes est caractérisé par une rigueur dans le respect du budget prévisionnel, avec des différences inévitables comme l'année précédente du fait de la crise sanitaire que nous vivons.

## **PRODUITS DE L'EXERCICE 2021**

Une analyse des différentes lignes des produits fait ressortir les éléments suivants :

- Concernant les aides de notre Conseil Départemental :
  - Dans la continuité des années précédentes, nous avons eu une aide au fonctionnement pour le traditionnel pacte de coopération (7.000 € , somme identique à l'année dernière). Tel qu'annoncé depuis plusieurs exercices, nous devons rester très vigilants, car la subvention peut varier de -20 à +20% chaque année .
- Quant au Projet Territorial, le comité n'ayant pas été en mesure de mener à bien le projet faisant l'objet de la subvention de l'année précédente, cette année il n'y a pas eu de subvention ANS demandée.
- Au niveau du Comité Régional, compte tenu de la situation sanitaire qui perdure les allocations pour l'aide au développement est identique à l'année précédente. Notons que la baisse la plus flagrante enregistrée concerne le montant de la quote-part nous revenant sur les organisations.
- Les Interventions de notre CTT représentent la somme de 5890,95€, principalement pour sa mise à disposition pour la SEF.
- Aucun mécénat n'a été enregistré.
- Pour la ligne participations coureurs (sélection), par le fait qu'il n'y a pas eu beaucoup de sélections, la crise sanitaire demeurant, le produit perçu est d'autant réduit.
- Les produits exceptionnels sont liés exclusivement à l'emploi (chômage partiel).

Pour ce qui est des subventions, en voici la répartition :

17 % du Conseil Départemental, 31,5 % du Comité Régional et des Clubs.

Rappelons qu'à la suite de l'excellente proposition de placement financier du trésorier général du mandat précédent, nos produits financiers s'élèvent à 2600€ soit 6 % des produits de l'année.

## **CHARGES DE L'EXERCICE 2021**

Au niveau des charges, comme l'année précédente, nous pouvons observer les mêmes incidences liées à la situation sanitaire.

➤ Le poste Emploi :

La démission de notre CTT à compter du 1 mars 2021 a fait que le poste emploi est en nette diminution par rapport à la prévision budgétaire.

➤ Le poste administration – fonctionnement

L'Assemblée N-1 ayant été organisée en visio conférence, les charges ont été par conséquent moindre.

➤ Au niveau de la formation, par le fait que plusieurs stages n'ont pas été organisés compte tenu des mesures sanitaires en place, nous pouvons observer une nette diminution des charges.

➤ Pour les sélections même constat, celui-ci reste bien en deçà de nos prévisions, très peu de sélections ont été organisées.

➤ Le poste véhicule :

Cette année dans la perspective d'un renouvellement de véhicule pour l'année prochaine il a été décidé d'effectuer quelques réparations sur les deux véhicules notamment en carrosserie qui n'avaient pas été réalisés les années précédentes d'où le dépassement du prévisionnel.

➤ Le poste équipement et matériel :

Aucun matériel n'a été acheté cette année.

➤ Le poste Organisations-Championnats :

Nous enregistrons un net écart entre le prévisionnel et les charges réels car seuls deux championnats ont été organisés.

➤ Le poste Trophées et récompenses est en nette diminution.

Pour rappel, chaque année les charges engendrées pour ce poste sont majoritairement liées aux récompenses attribuées lors de l'assemblée de l'année n-1 notamment pour les jeunes qui ont brillé lors des divers challenges, pas de challenge pour manque d'organisation donc pas de récompenses.

### **BILAN DE L'EXERCICE 2021**

La clôture de l'exercice 2021 fait ressortir un excédent de 793,08 euros après une provision pour l'activité sportive de 2000€ et une provision pour investissements de 6000 € (nécessaire notamment pour la prévision du changement de la Dacia durant ce mandat).

L'actif de votre comité s'élève à 40 425,22 euros auxquels il faut ajouter les provisions d'investissements pour 71 023,47 euros, les provisions pour l'emploi de 44.600,00€, provisions pour l'activité sportive de 12 000€, le fonds de solidarité pour 1.507,95 euros et la provision sur les redevances pass à hauteur de 3.763,00 euros.

Ces différents éléments permettent d'engager l'avenir financier de votre comité avec optimisme malgré nos recettes.

## **BUDGET PREVISIONNEL 2022**

Pour l'exercice prochain, il sera soumis à votre approbation un budget prévisionnel de consolidation des choix engagés par le comité.

Vous pouvez remarquer que le budget équipements matériels est en très nette hausse. En effet, il est prévu l'achat d'un véhicule en lieu et place de la DACIA. De plus, il est envisagé l'achat de BMX micro (petite taille).

Notons également que 2022 sera l'année de la dotation de matériels pour les clubs de notre discipline par le conseil départemental. Il est rappelé que le conseil départemental subventionnera cette dotation à hauteur de 80 %, par conséquent les 20 % qui resteront seront à la charge du comité.

De plus, vous pouvez constater l'apparition de la ligne « intervenants extérieurs » avec un budget de 7000€.

Outre les subventions exceptionnelles mentionnées dans ce budget, nous espérons néanmoins que le Conseil Départemental reconduira ses subventions de fonctionnement au moins à hauteur de celle que nous avons perçus en 2021.

Je tiens en mon nom, mais aussi au nom du comité directeur et de la commission des finances à remercier le Conseil Départemental de Loire Atlantique, le CDOS, vous Président(e)s, Secrétaires, Trésorier(e)s, Dirigeants(e), Organisateur(s) ainsi que le Comité Régional, pour le soutien apporté.

Le Trésorier Général – Didier VERGER