

Club Omnisports de Valbonne

Rapport financier 2019/2020

COMPTE DE RESULTAT 2019-20

	Réalisé 2018-19	Réalisé 2019-20	BP 2020-2021
Produits			
Cotisations	343 318 €	338 973,70 €	345 000 €
Animations et stages	303 131 €	216 396,09 €	280 000 €
Aides à l'emploi	14 473 €	18 659,78 €	9 000 €
Subvention municipale	65 450 €	65 450,00 €	68 000 €
Participations, manifestations, licences	59 991 €	50 915,65 €	51 000 €
Autres subventions de fonctionnent	23 500 €	17 952,48 €	20 000 €
Produits divers et reprises provisions	17 231 €	14 033,66 €	24 500 €
<i>Avantage en nature Mairie Valbonne</i>	<i>115 549 €</i>	<i>113 514 €</i>	<i>113 634 €</i>
<i>Bénévolat</i>	<i>111 589 €</i>	<i>111 589 €</i>	<i>111 589 €</i>
Total Produits	1 054 233 €	947 483,99 €	1 022 723 €
Charges			
Frais de personnel	484 552 €	404 811,23 €	489 000 €
Fonctionnement	97 386 €	70 437,84 €	80 000 €
Frais de stages	89 659 €	86 352,57 €	80 000 €
Frais d'animation	48 221 €	41 725,18 €	40 000 €
Dépenses Fédérales (incl.Licences)	56 001 €	48 506,98 €	55 000 €
Communication	14 095 €	12 290,00 €	14 500 €
Matériel de section	12 981 €	10 064,77 €	14 000 €
Dotations aux amortissements et provisions	22 110 €	35 387,81 €	25 000 €
<i>Location mobilière Mairie Valbonne</i>	<i>115 549 €</i>	<i>113 514 €</i>	<i>113 634 €</i>
<i>Personnel bénévole</i>	<i>111 589 €</i>	<i>111 589 €</i>	<i>111 589 €</i>
Total Charges	1 052 143 €	934 679,01 €	1 022 723 €
Total	2 090 €	12 804,98 €	- €

Pour l'exercice passé, il faut souligner que le fait d'avoir eu moins de stages a aussi eu un effet sur les adhésions. De plus, pour cet exercice, nous avons comptabilisé le fait que l'adhésion était remboursée aux personnes se réinscrivant pour 2020-2021.

L'aide de l'état par le système du chômage partiel et l'annulation de certaines charges sociales a contribué à la baisse du poste frais de personnel.

La provision pour risques a augmenté du fait de nouveaux employés pris en compte dans le calcul de la provision légale d'indemnité retraite ainsi que la contribution des employés déjà inclus. Cela démontre la fidélité des employés puisque nous rappelons que cette provision commence à la dixième année d'ancienneté.

Notre autofinancement reste au-delà de 85% (rapport des cotisations + produits animations et stages + participation aux manifestations et licences sur total des charges hors dotations aux amortissements et provisions et avantages en nature ou bénévolat).

Nous remercions l'effort consenti par la municipalité de Valbonne qui a maintenu sa subvention et son aide pour la mise à disposition de lieux de pratique.

L'exercice se termine avec un résultat positif de 12 805€ que nous proposons d'affecter aux fonds de réserve afin de bien préparer l'exercice 2020-2021 dont nous savons d'ores et déjà que le budget prévisionnel, voté en juillet par votre Conseil d'Administration et présenté ici, est désormais caduc.

BILAN 2019-20

ACTIF

Immobilisations	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette
Matériel transport	92,370 €	81,550 €	10,819 €
Matériel sportif	77,349 €	71,817 €	5,532 €
Salle escalade	104,107 €	73,363 €	30,745 €
Matériel Bureau et informatique	30,147 €	26,814 €	3,333 €
Autres immobilisations	1,900 €	1,900 €	- €
Immobilisations	305,872 €	255,443 €	50,428 €
Tresorerie			429,937 €
Créances			18,951 €
Charges constatées d'avance			6,978 €
TOTAL GENERAL			506,294 €

PASSIF

Fond de réserves	73,332 €
Résultat exercice 2019-2020	12,805 €
Subvention équipement	14,917 €
FONDS ASSOCIATIFS	101,054 €
Provision pour entretien et maintenance matériels	39,003 €
Provision pour risque	23,621 €
Provision pour obligations retraite	58,557 €
PROVISIONS	121,181 €
PASSIF LONG TERME	222,235 €
Dettes financières	- €
Dettes fiscales et sociales	53,809 €
Dettes fournisseurs	26,869 €
Autres dettes	38,379 €
Produits constatés d'avances	165,001 €
TOTAL GENERAL	506,294 €

Le Bilan reste très équilibré avec des fonds propres au-delà de 40% du total au bilan, en croissance par rapport à l'exercice précédent suite à l'impact du résultat positif de l'exercice et de l'augmentation des provisions pour obligation de pensions.

La trésorerie couvre plus de 7 mois d'exploitation sachant que les dépenses de fin d'exercice ont été ralenties du fait de la situation sanitaire et des aides de l'état en terme de délai de paiement des charges sociales. Il est à noter que les cotisations et inscriptions pour la saison 2020-2021 (produits constatés d'avance) représentent environ 40% du poste trésorerie de la fin de l'exercice, en recul par rapport à l'an passé. Cela provient probablement du ralentissement des inscriptions du fait du peu de visibilité sur le futur proche.

Nous sommes en bonne situation financière pour passer l'exercice à venir calmement mais devons rester vigilants du fait de la situation qui s'est dégradée dès le début de ce nouvel exercice.

Eden Yaghil



Trésorier