



Rapport financier

A.G. FFSc – 31 octobre 2014

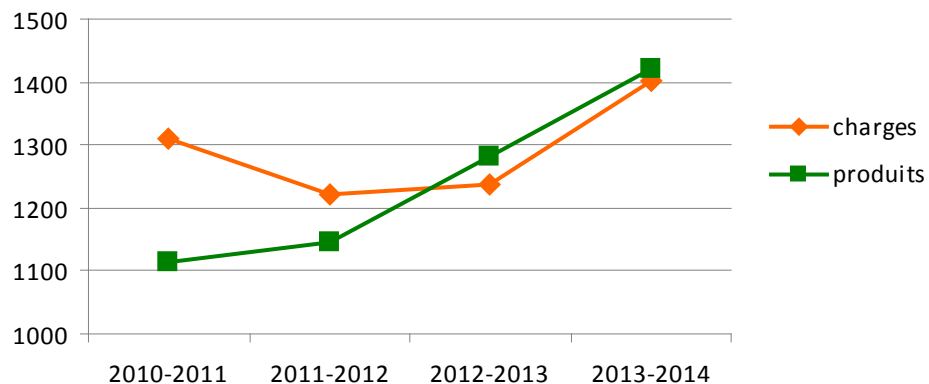


Résultat comparatif

| | Charges | Produits | Résultat |
|-----------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Réel 2013-14 | 1 402 k€ ↗ | 1 422 k€ ↗ | + 20 k€ ↘ |
| <i>Budget 2013-14</i> | <i>1 201 k€</i> | <i>1 243 k€</i> | <i>+ 42 k€</i> |
| Réel 2012-13 | 1 237 k€ | 1 282 k€ | + 45 k€ |
| Réel 2011-12 | 1 220 k€ | 1 146 k€ | - 74 k€ |
| Réel 2010-11 | 1 308 k€ | 1 114 k€ | - 194 k€ |

Evolution globale sur 4 ans

Charges et produits

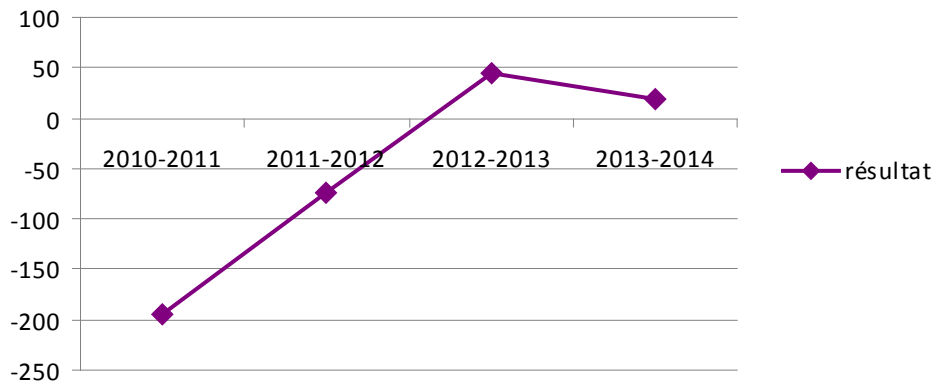


Sur les 4 dernières années :

- Des charges en hausse de près de 100 k€

- Des produits en hausse de plus de 300 k€

Résultat



- Un résultat qui reste en progression de plus de 200 k€

Bilan comptable au 31 août 2014

| ACTIF | | 31/08/2014 | 31/08/2013 | PASSIF | | 31/08/2014 | 31/08/2013 |
|---------------------------------|------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| ACTIF IMMOBIUSE | | 84 634,55 | 105 880,63 | FONDS PROPRES | | 264 943,27 | 245 242,56 |
| Bâtiments | 47 120,00 | | | Fond associatif | 439 176,56 | | |
| Agencements, installations | 17 980,59 | | | Report à nouveau | -193 934,00 | | |
| Mat. de bureau et informatique | 9 981,65 | | | Résultat de l'exercice | 19 700,71 | | |
| Mobilier | 984,98 | | | | | | |
| Participation Promolettres | 7 622,45 | | | | | | |
| Dépôts et cautionnements | 944,88 | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | 457 126,06 | 396 275,71 | AUTRES DETTES | | 276 817,34 | 256 913,78 |
| Créances usagers | 11 167,00 | | | Dettes fournisseurs & c. rattach. | 9 039,07 | | |
| Autres créances | 53 854,88 | | | Dettes fiscales et sociales | 68 748,50 | | |
| Valeurs mobilières de placement | 301 020,00 | | | Autres dettes | 70 290,86 | | |
| Disponibilités | 49 115,44 | | | Produits constatés d'avance | 128 738,91 | | |
| Charges constatées d'avance | 41 968,74 | | | | | | |
| TOTAL | | 541 760,61 | 502 156,34 | TOTAL | | 541 760,61 | 502 156,34 |

Activité Scrabble

Exercice 2013-2014

Un résultat positif
de 373,5 k€
(produits 940,5 k€,
charges 567 k€)

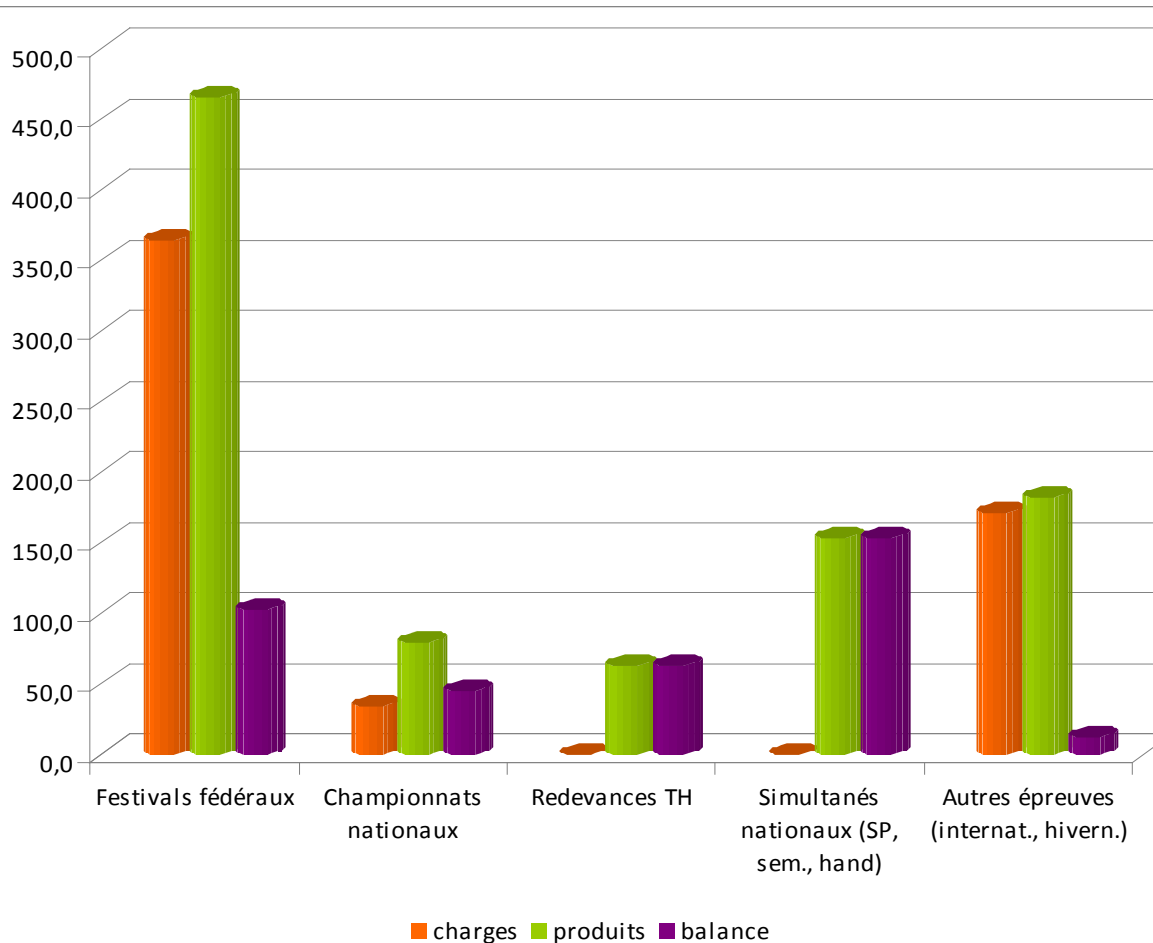
Festivals Fédéraux :
+ 101,4 k€

Championnats :
+ 45 k€

Redevances TH :
+ 62,3 k€

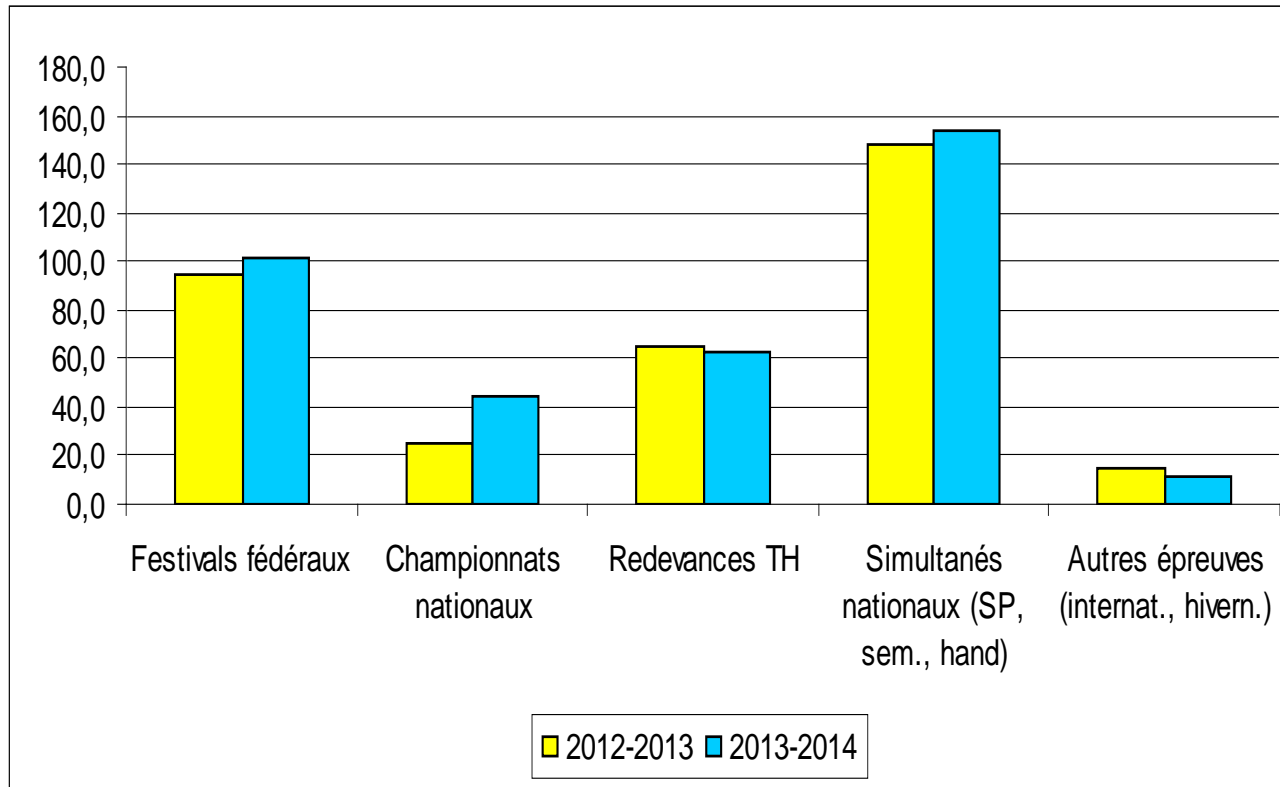
Simultanés nationaux :
+153,4 k€

Autres épreuves :
+11,4 k€



Activité Scrabble

Comparatif 12-13 / 13-14



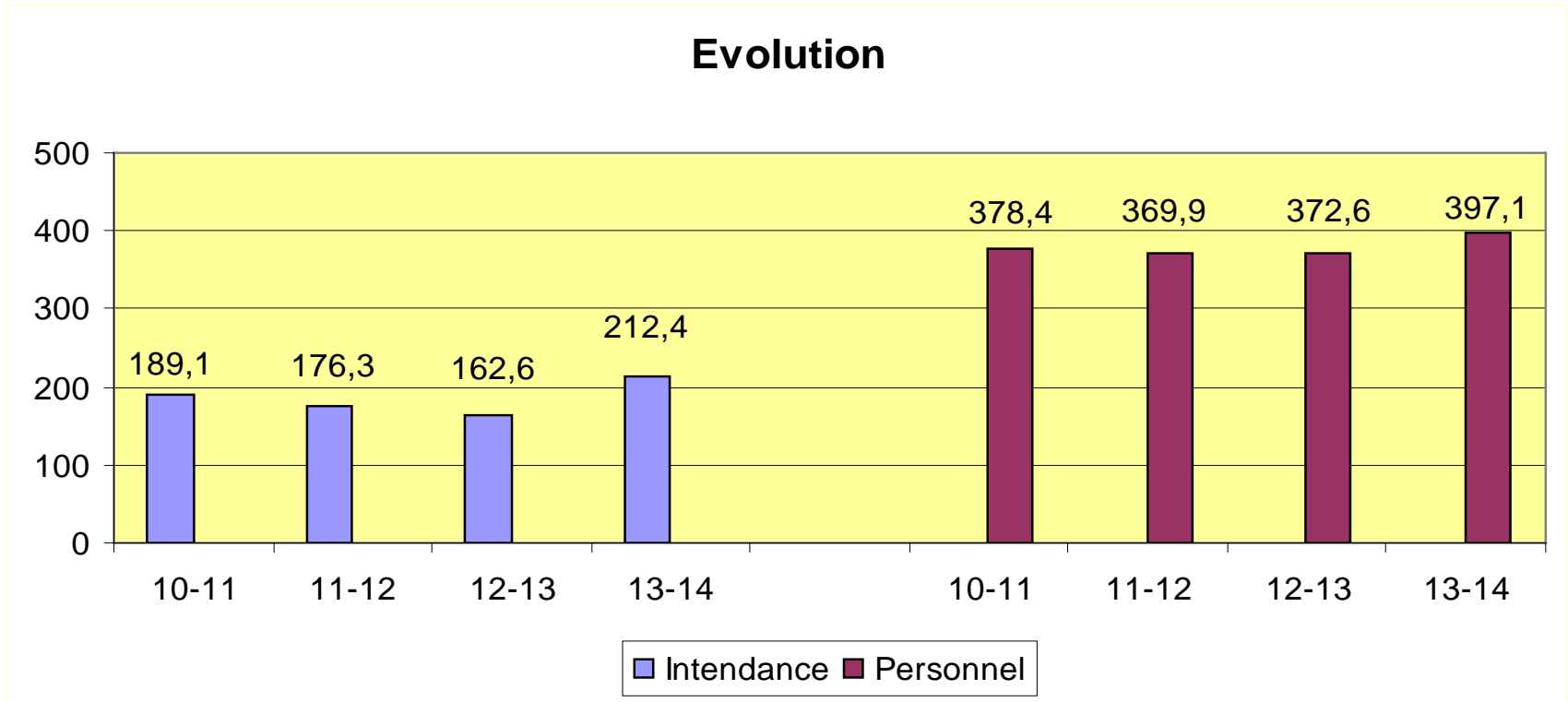
Augmentation globale de la balance de 26 k€ (373,5 au lieu de 347,5 k€) soit + 7,5%

Festivals&Championnats en hausse (organisation finale du Championnat de France à Vichy)

TH Classique en hausse

Epreuves internationales en baisse (ICE, Simu)

Charges de structure



Tendance inversée : augmentation de 75 k€ (535 k€ → 610 k€)

Intendance : + 50 k€

Personnel : + 25 k€

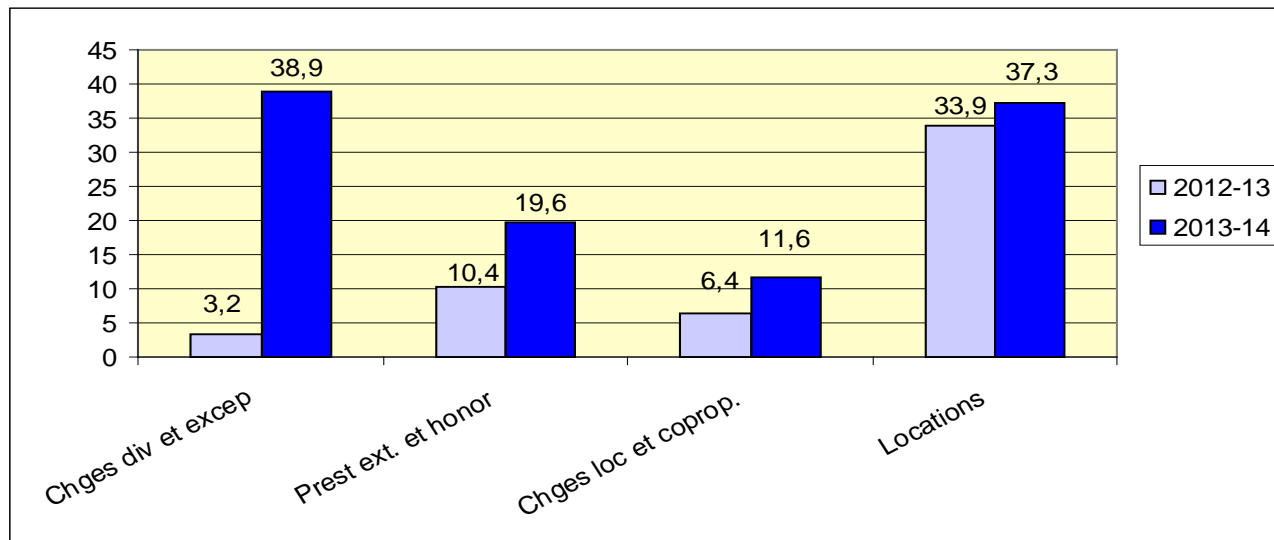
Charges de structure

Détail des augmentations

Intendance

Secteurs en hausse :
35 + 9 + 5 + 3,5 ici,
53,5 k€ en tout

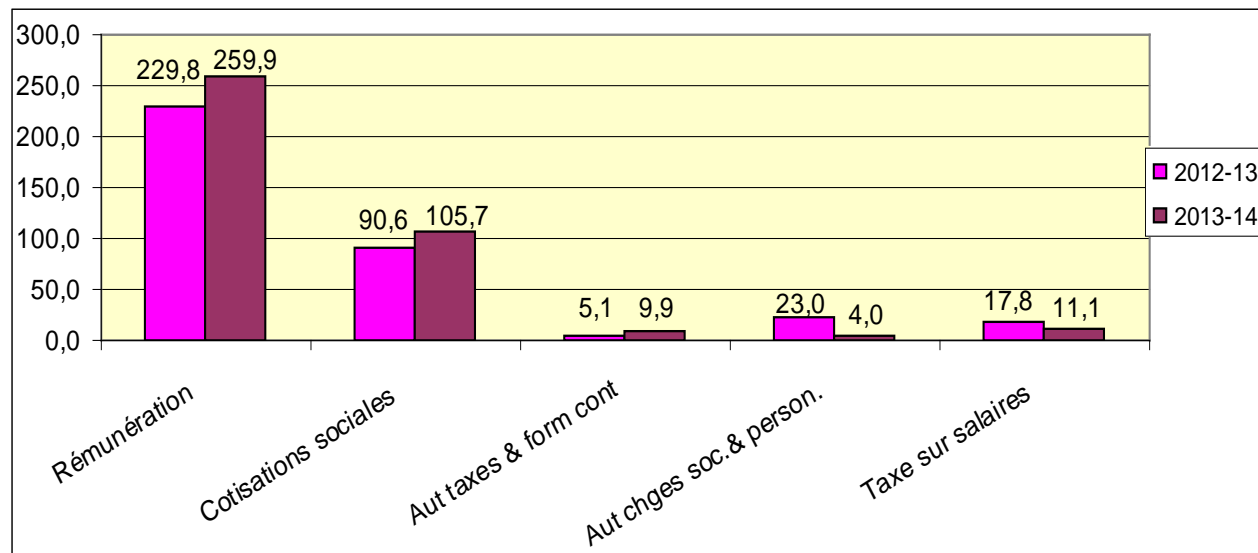
Quelques baisses



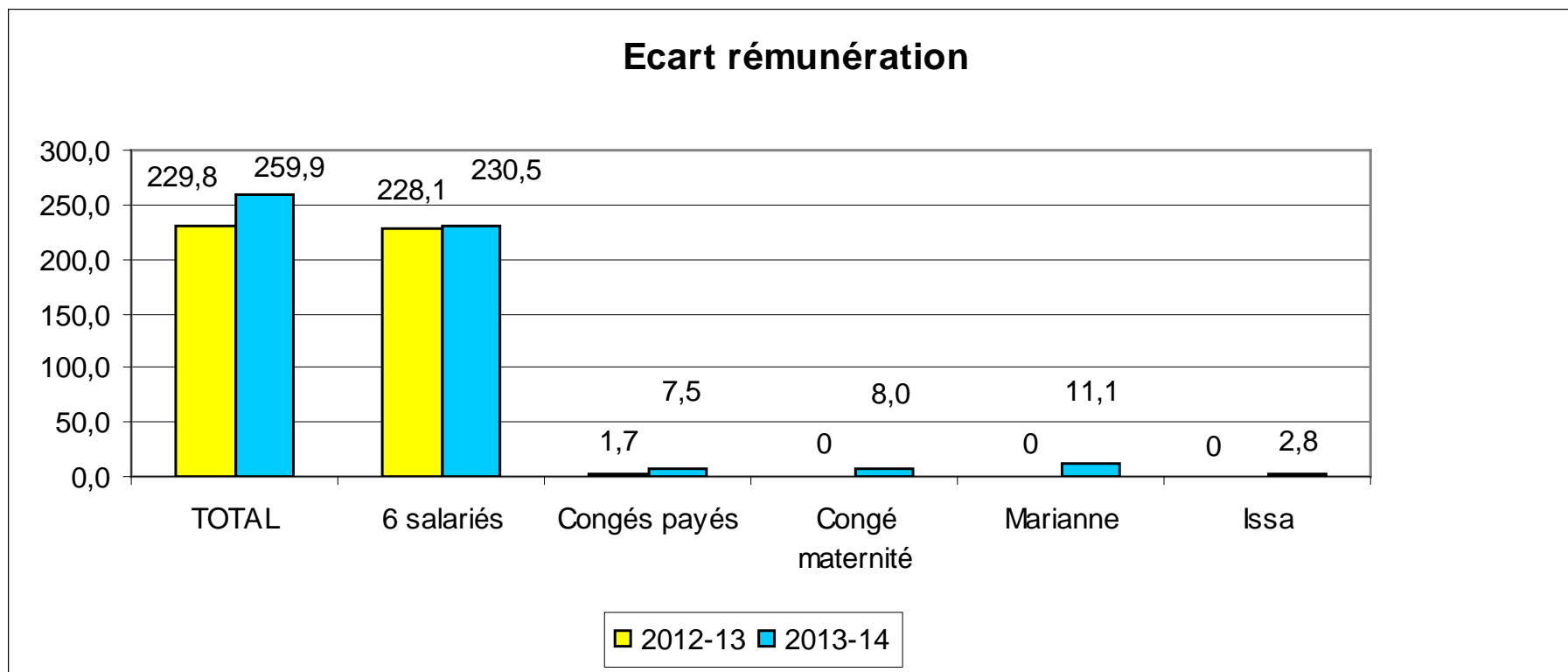
Personnel

Secteurs en hausse :
30 + 15 + 5 = 50 k€

Secteurs en baisse :
19 + 6 = 25 k€



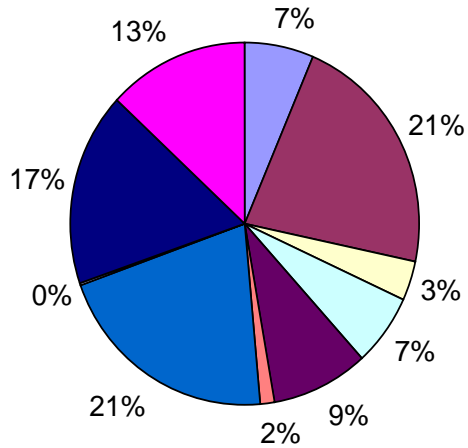
Charges de structure



Hausse de 30 k€ : embauches temporaires (14 k€), congé mat (8 k€),
congés payés (6 k€), augmentations des bas salaires (2 k€)

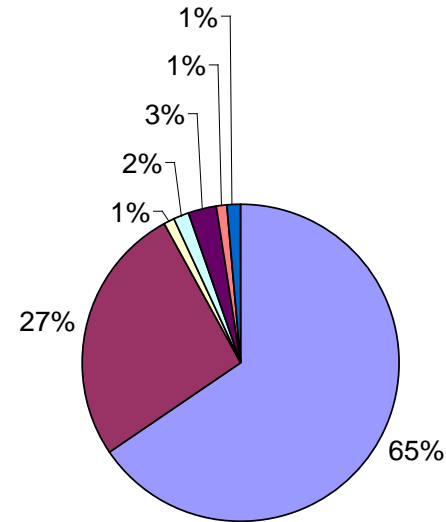
Charges de structure Répartition

Charges d'intendance 2013-2014



- Fournitures
- Locations et charges locatives
- Entretien et réparations
- Primes d'assurance
- Prestations ext. et honoraires
- Transports, missions
- Téléphone, internet, poste
- Services bancaires et assimilés
- Charges div. et exceptionnelles
- Dotations aux amortissements

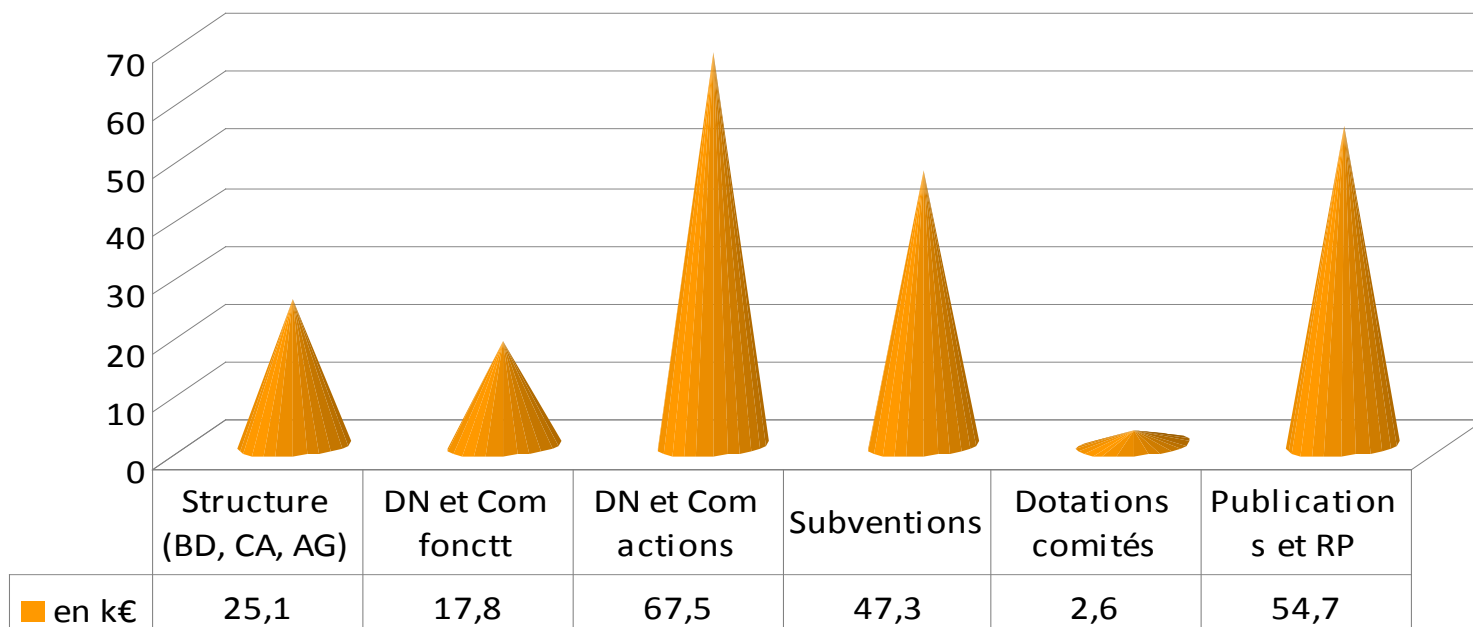
Charges de personnel 2013-2014



- Rémunération du personnel
- Cotisations sociales
- Autres charges soc. et de person.
- Chèques déjeuner
- Taxe sur les salaires
- Formation continue
- Autres taxes et impôts

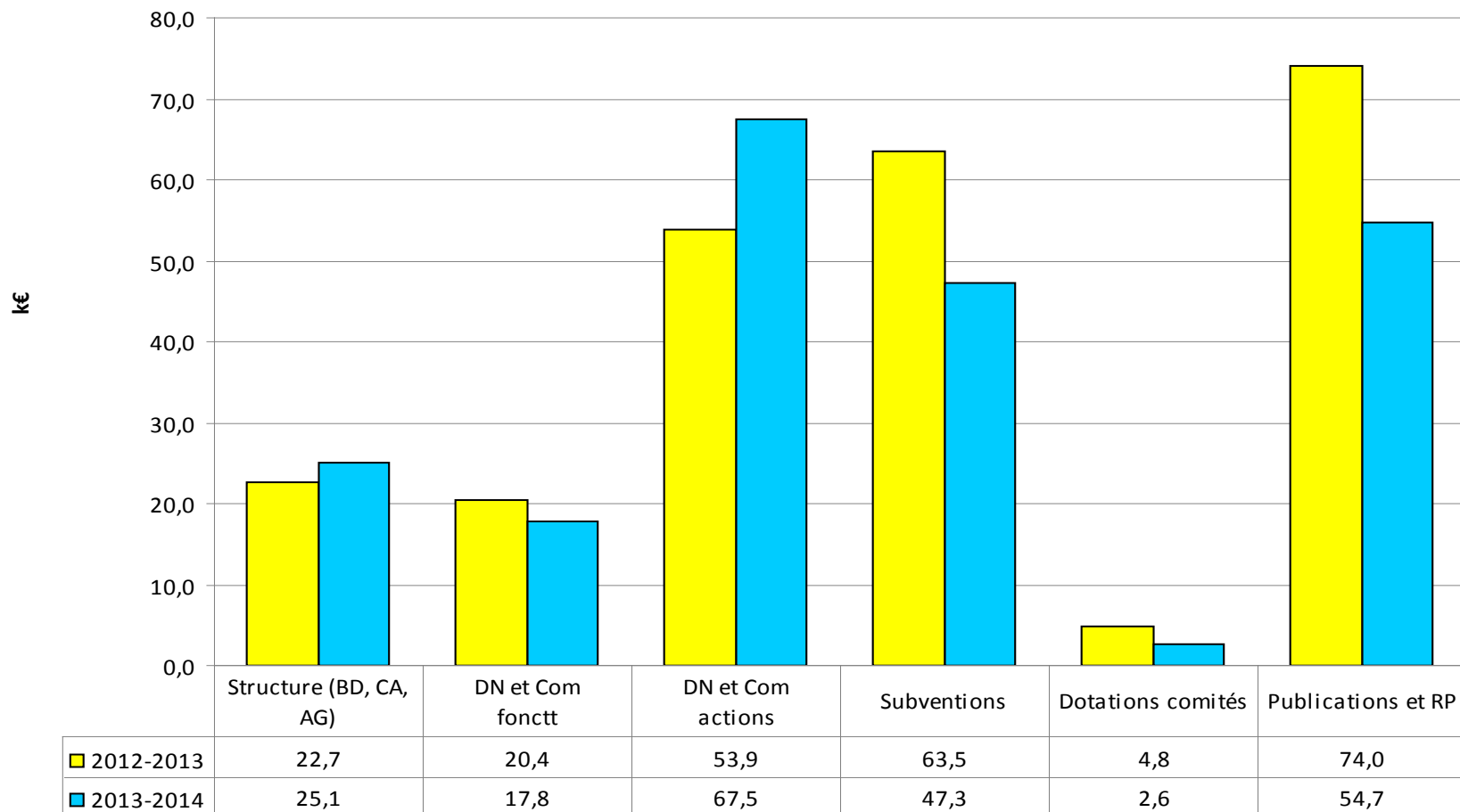
Charges : vie associative

Vie associative 2013-2014 (15% des charges)

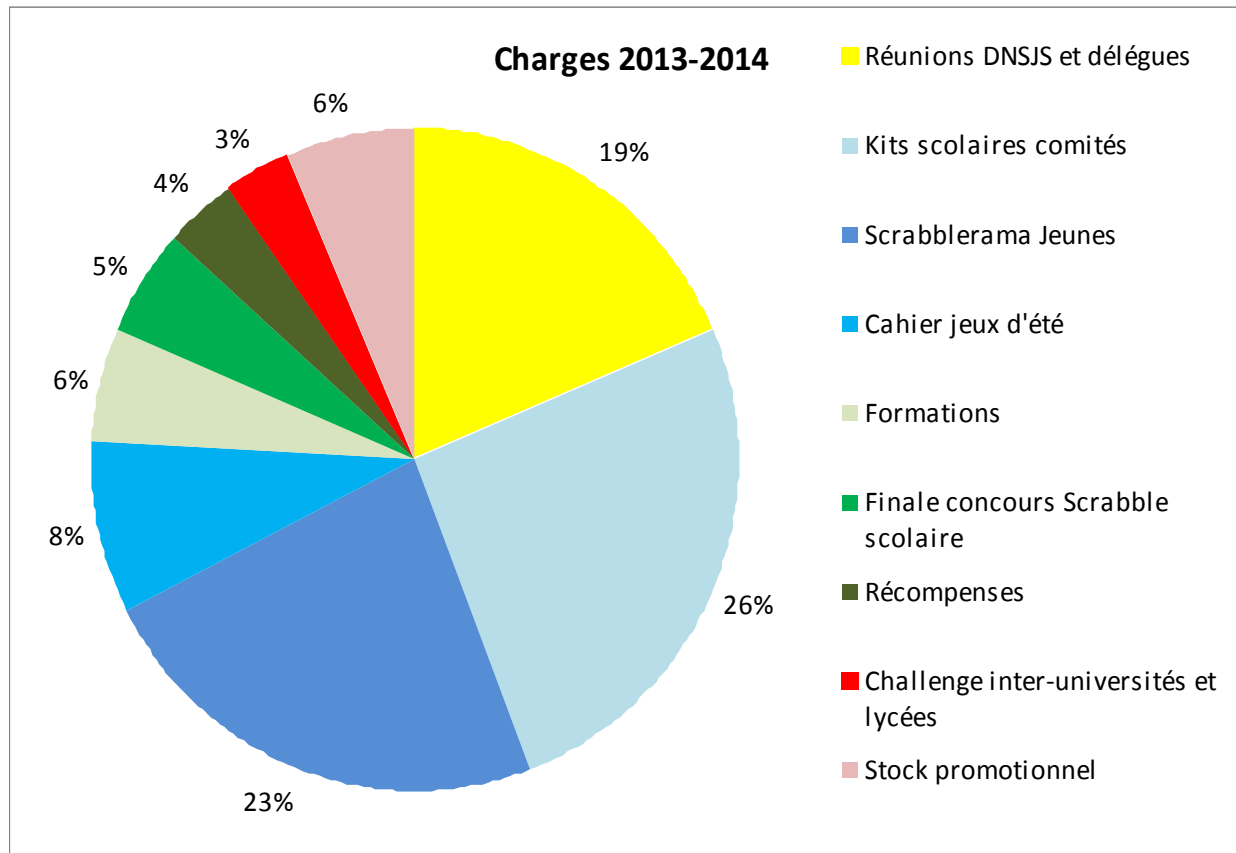


Charges : vie associative

Dépenses comparées : baisse de 4%



DNSJS (Jeunes et Scolaires)



Exercice 2013-2014

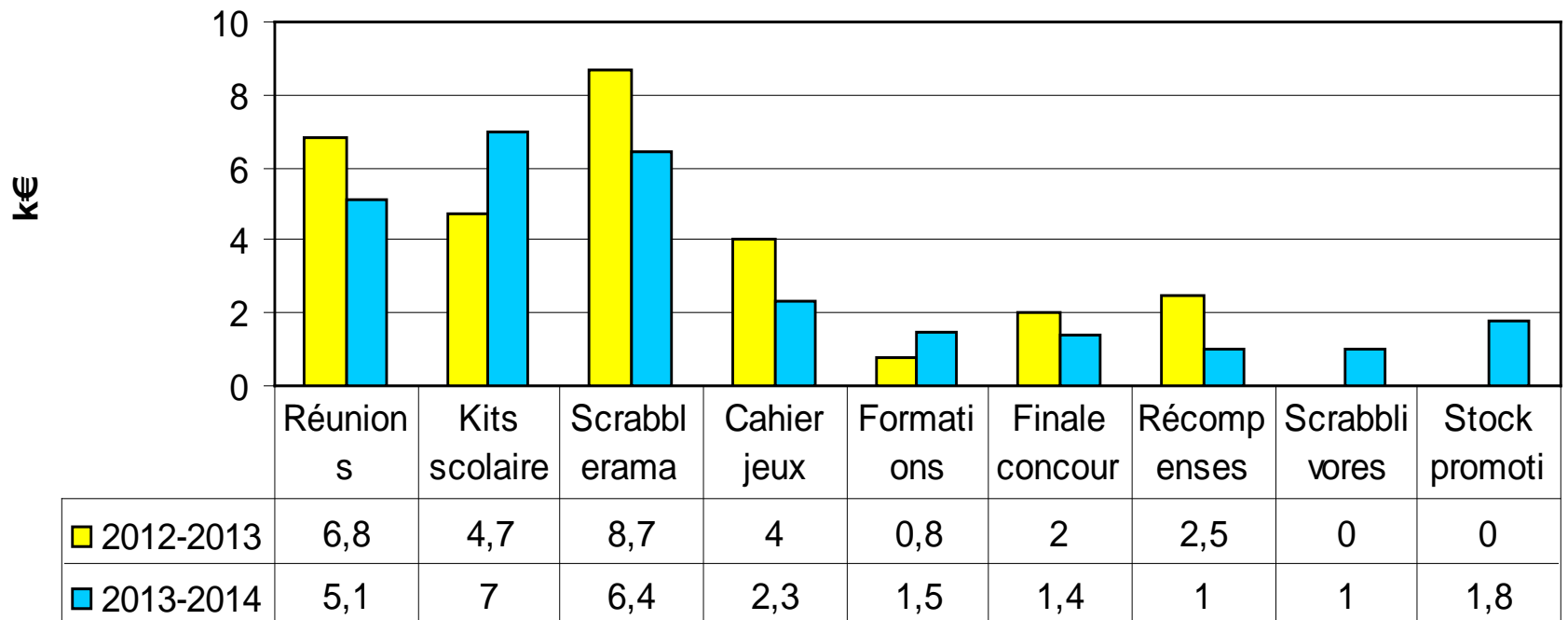
Un budget global
de 27,5 k€
(2% du budget fédéral)

Les dépenses de
fonctionnement
représentent 18,6%
de ce budget

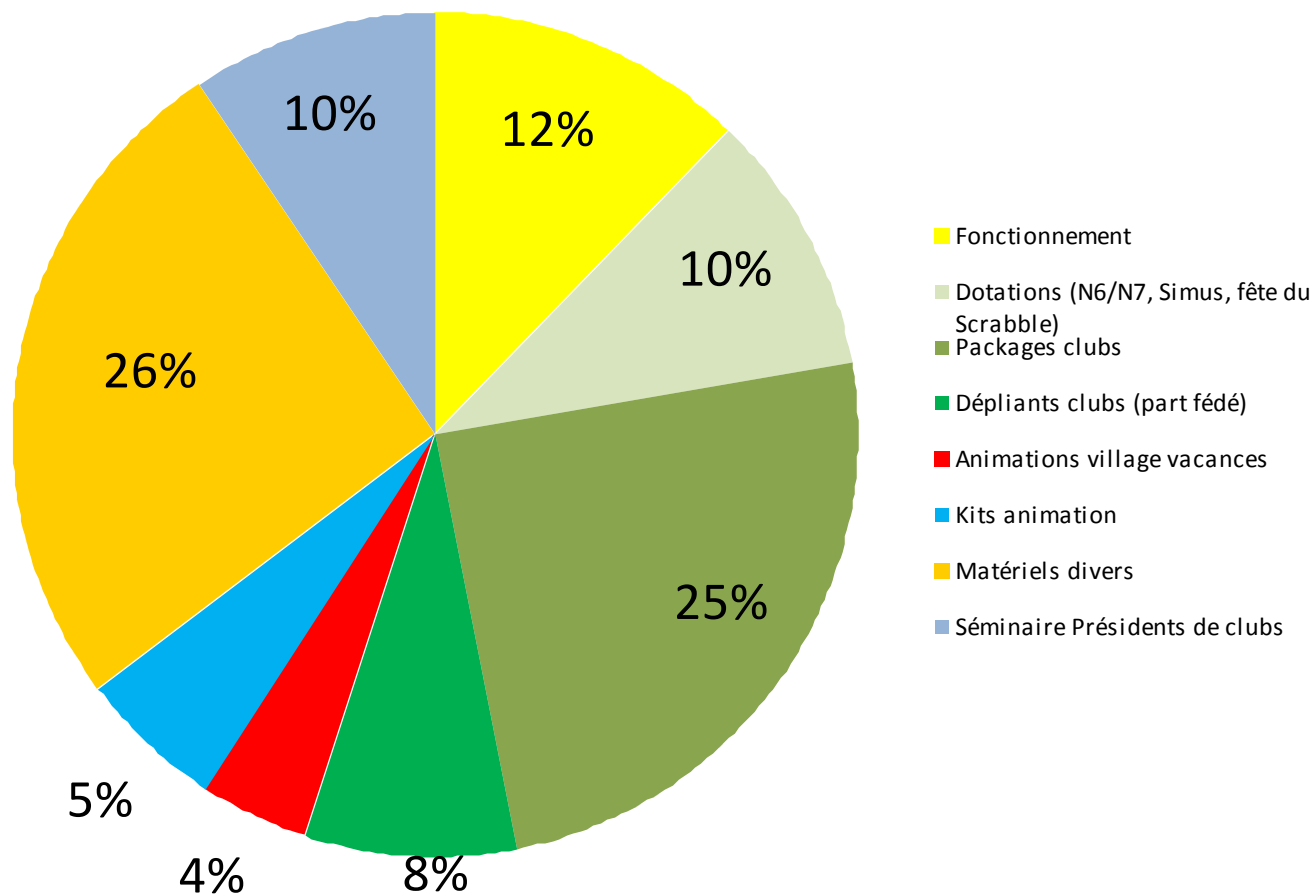
Actions majeures :
envers les clubs (25,6%)
pour les jeunes (31,6%)

DNSJS (Jeunes et Scolaires)

Dépenses comparées : en baisse de 6,8%



Commission Promotion



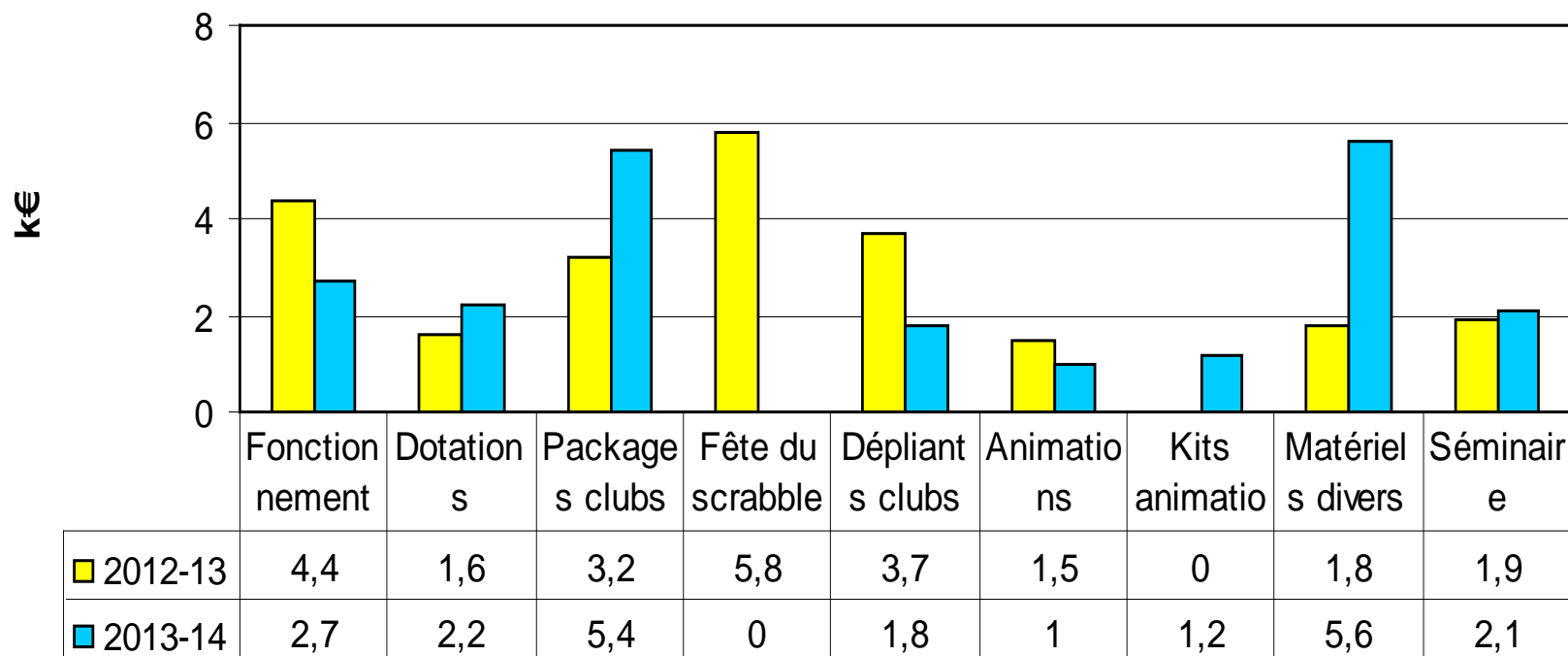
Exercice 2013-2014

Un budget global de 22 k€ (1,6% du budget fédéral)

Les dépenses de fonctionnement représentent 12,3% de ce budget

Commission Promotion

Dépenses comparées : en baisse de 7,9%



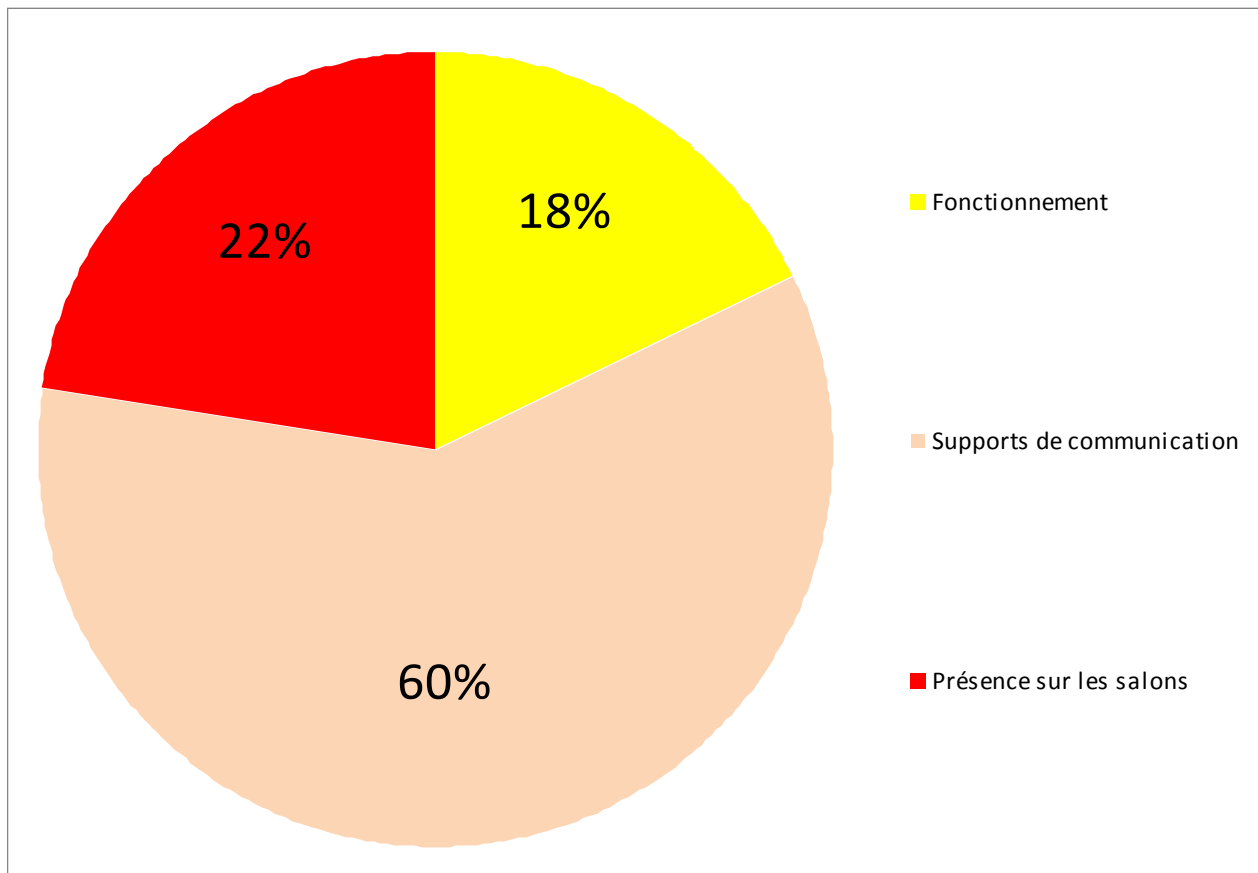
Commission Communication

Exercice 2013-2014

Un budget global de 29,7 k€ (2,1% du budget fédéral)

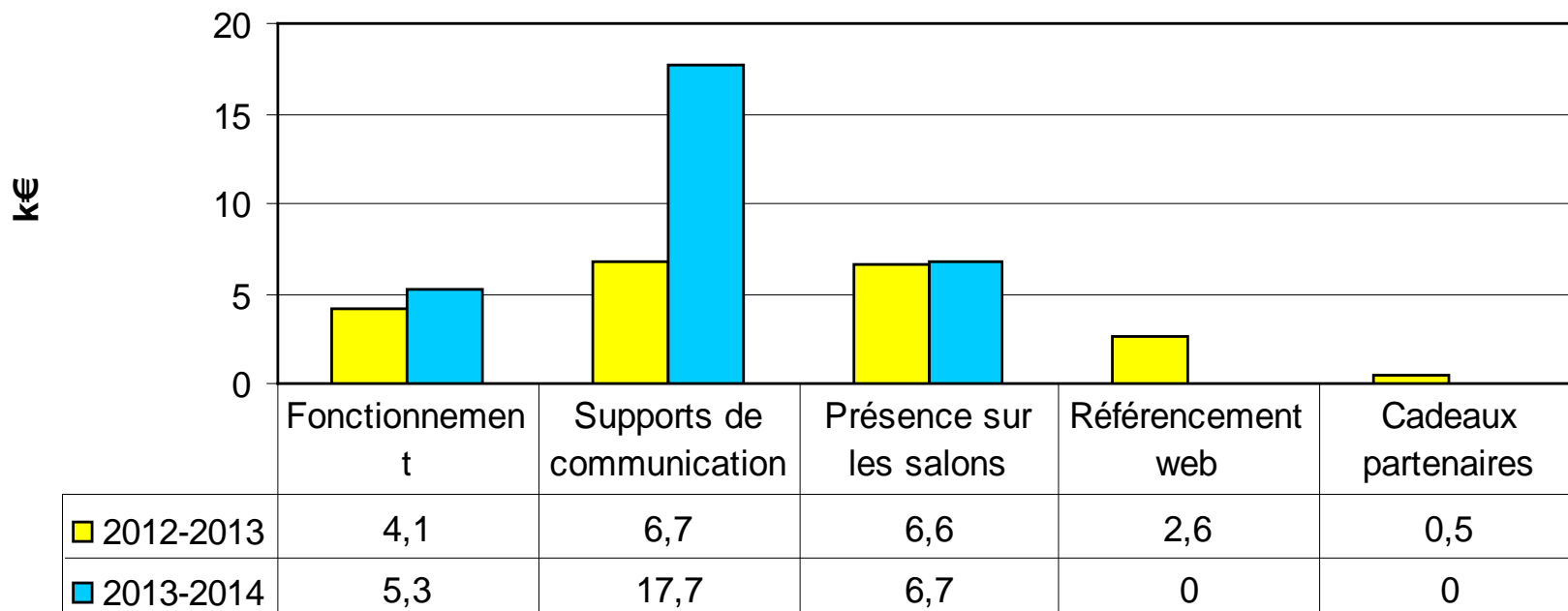
Les dépenses de fonctionnement représentent 18% du budget global

Deux gros postes d'action : la création de supports et la présence sur les salons

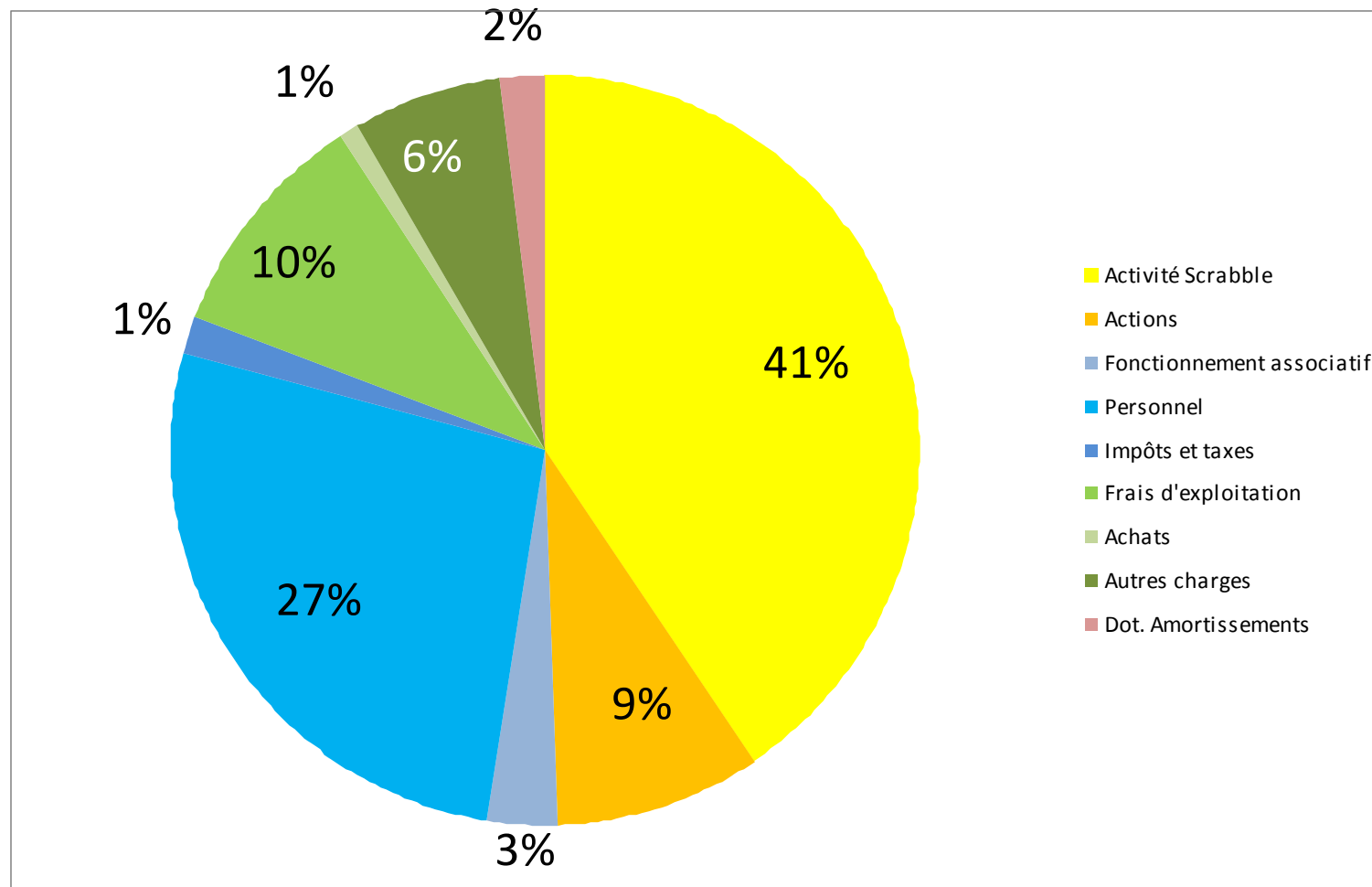


Commission Communication

Dépenses comparées : en hausse de 44,8%



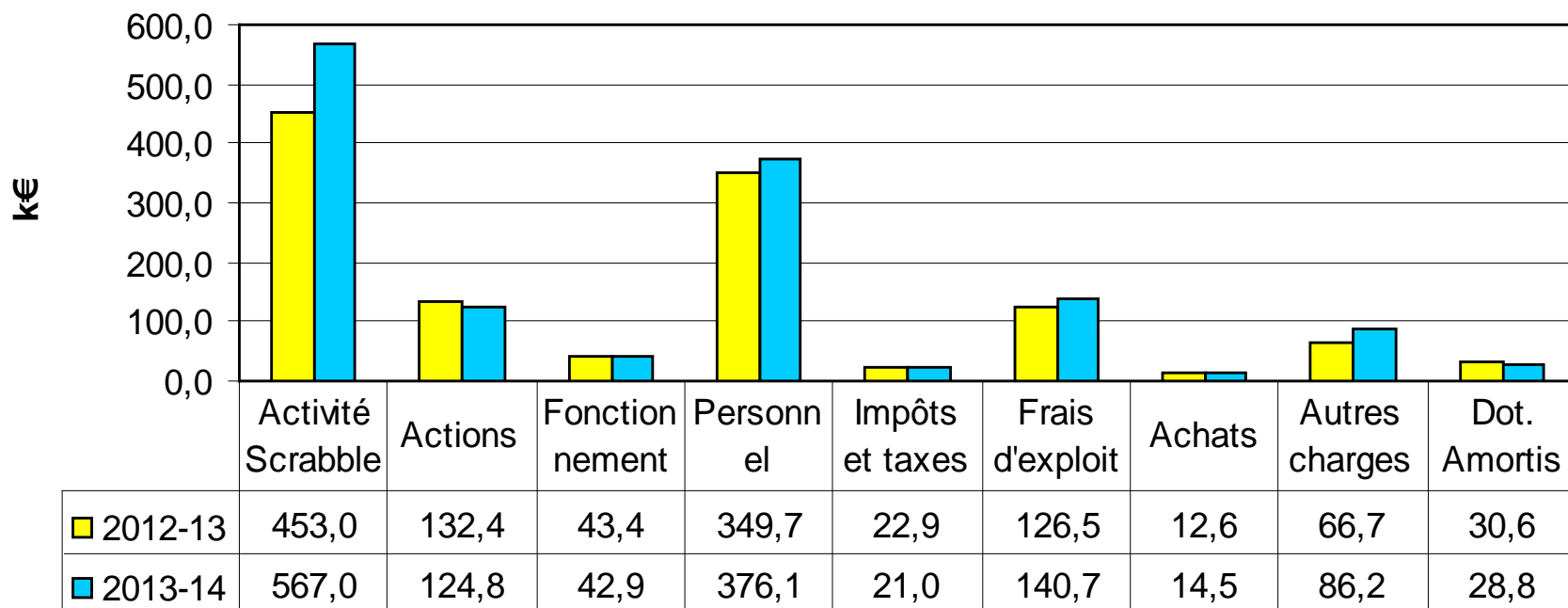
Les charges



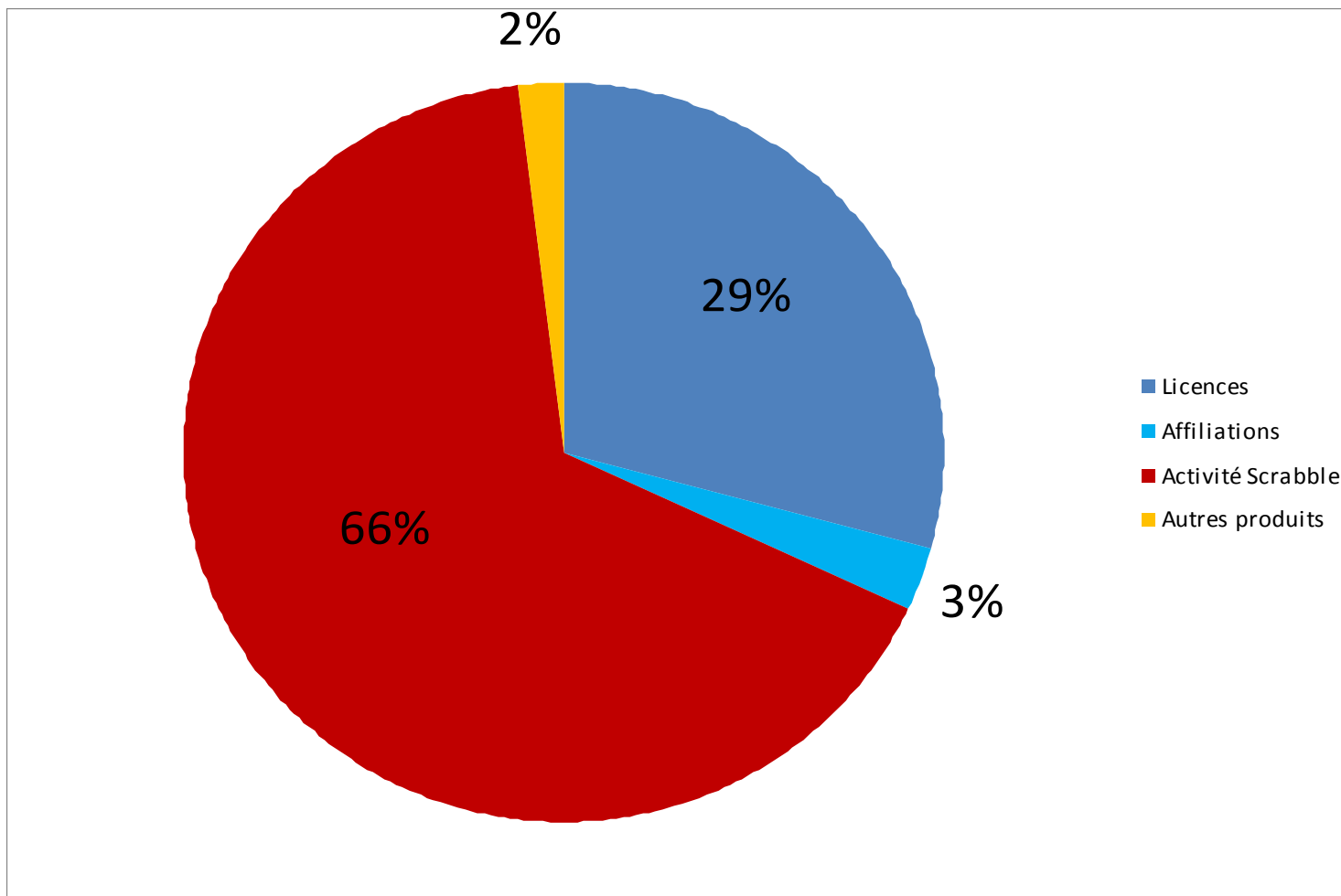
Les charges 2013-2014 : un total de 1402,0 k€ dont 68% pour Scrabble et personnel

Les charges

Dépenses comparées : en hausse de 13,2 %



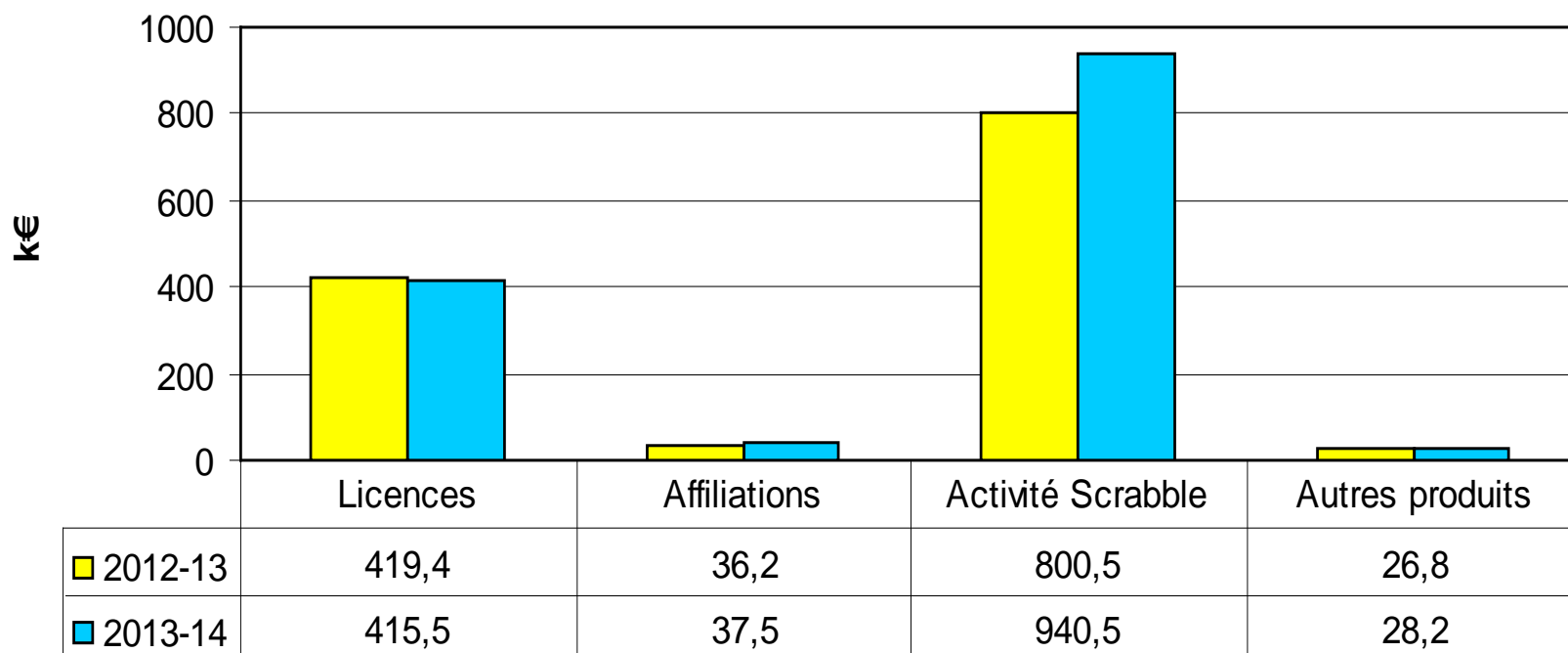
Les produits



Les produits 2013-2014 : un montant total de 1421,7 k€ dont 66 % par l'activité Scrabble

Les produits

Dépenses comparées : en hausse de 10,8%





Résultat et bilan

Résultat 2013-2014 : + 19,7 k€

Produits 1421,7 k€ - Charges 1402 k€

Fonds propres au 31 août 2014 : 264,9 k€



Budget prévisionnel 2014-2015

Des charges à ajouter :

CdF à Tours

Appel à prestataire informatique

Subventions pour CdM en Belgique

Embauche d'Antoine Rousseau

Des dépenses en moins :

Prud'hommes

Honoraires et déplacements liés

Frais de poste et de téléphone



Budget prévisionnel 2014-2015

Produits 1261,2 k€ - Charges 1241,4 k€

Résultat 2014-2015 : + 19,8 k€



S₁ C₃ R₁ A₁ B₃ B₃ L₁ E₁

F₄ F₄ S₁
C₃