



Rapport financier

A.G. FFSc – 31 octobre 2014





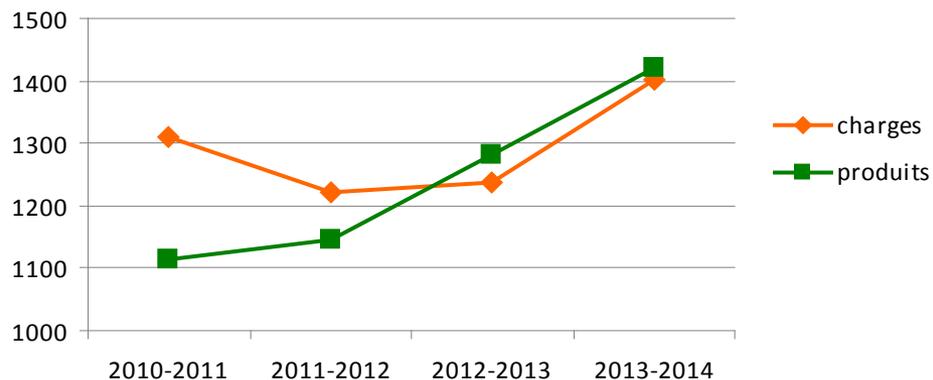
Résultat comparatif

	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

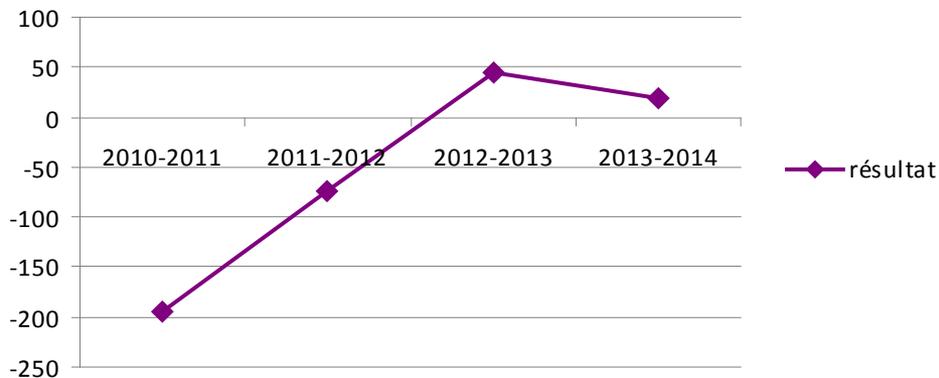


Sur les 4 dernières années :

- 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€)

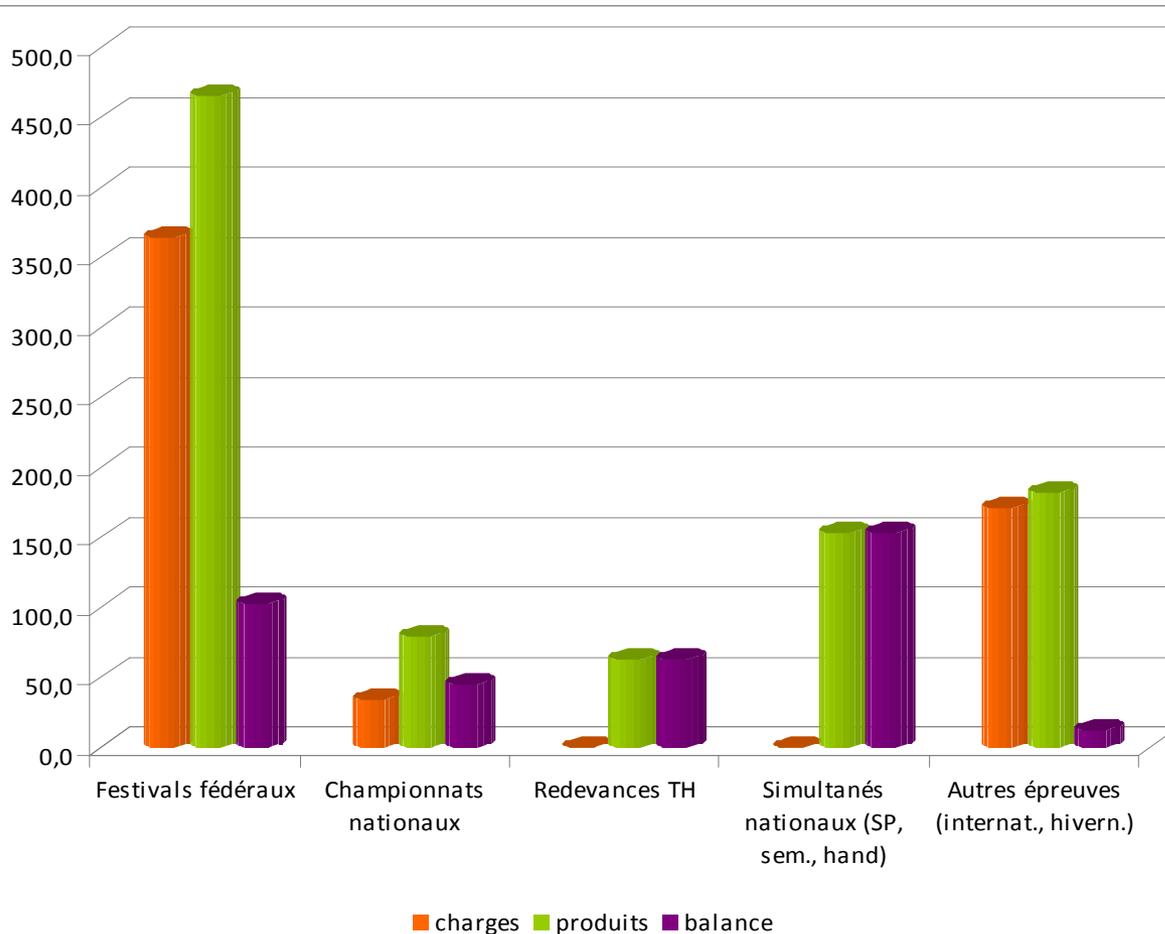
Festivals Fédéraux :
+ 101,4 k€

Championnats :
+ 45 k€

Redevances TH :
+ 62,3 k€

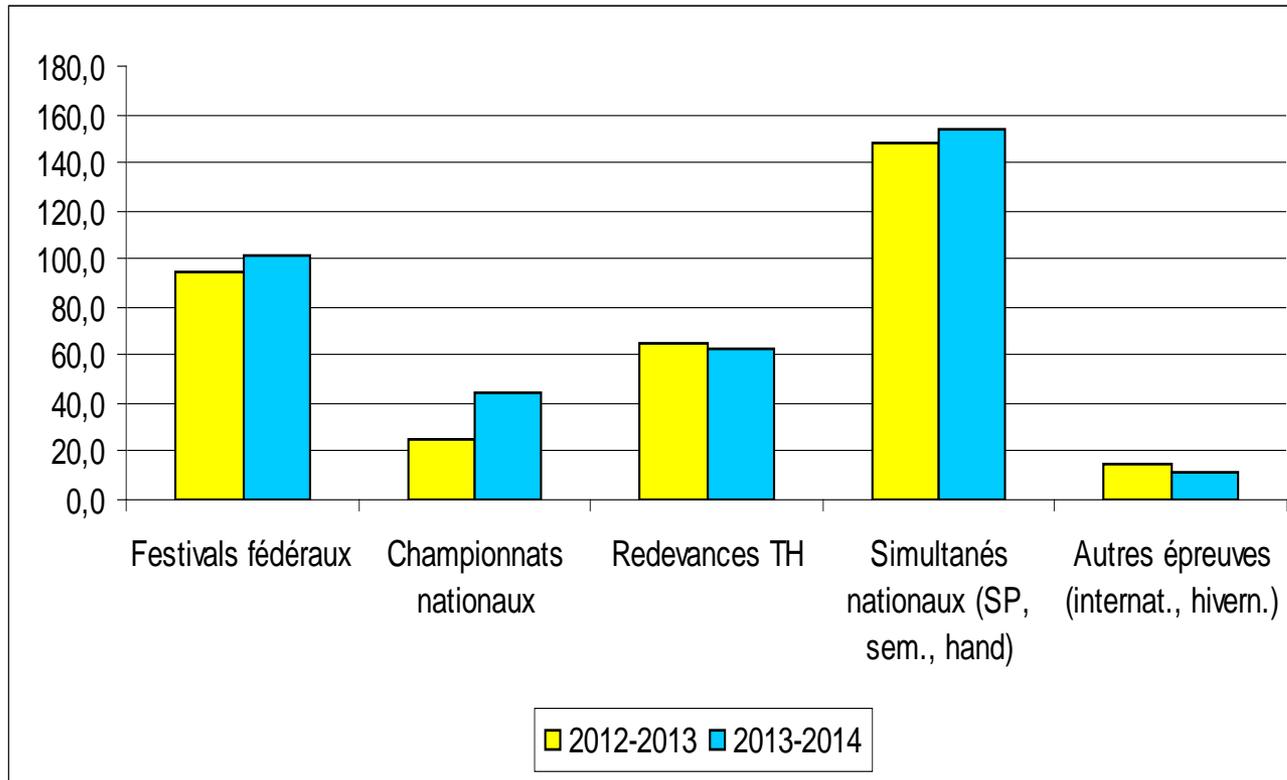
Simultanés nationaux :
+153,4 k€

Autres épreuves :
+11,4 k€



Activité Scrabble

Comparatif 12-13 / 13-14



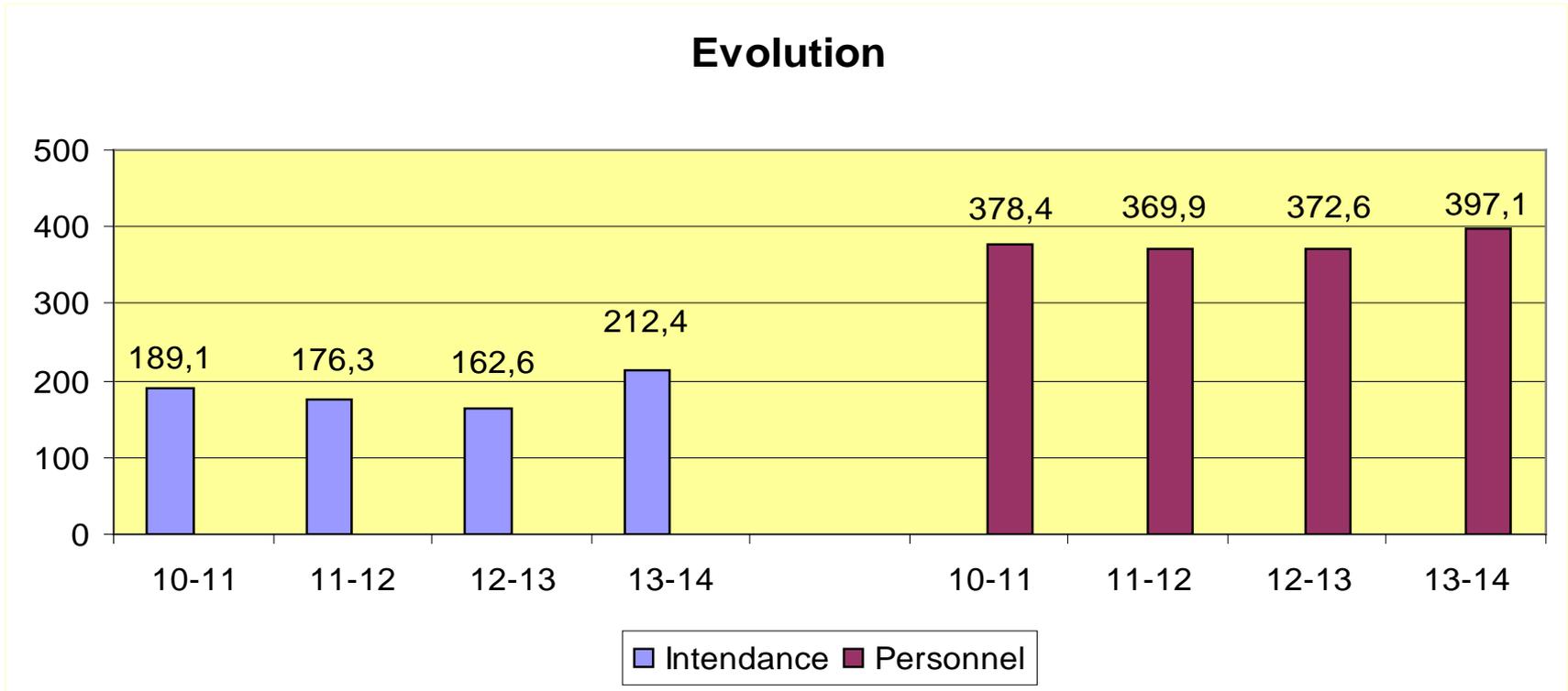
Augmentation globale de la balance de 26 k€ (373,5 au lieu de 347,5 k€) soit + 7,5%

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€

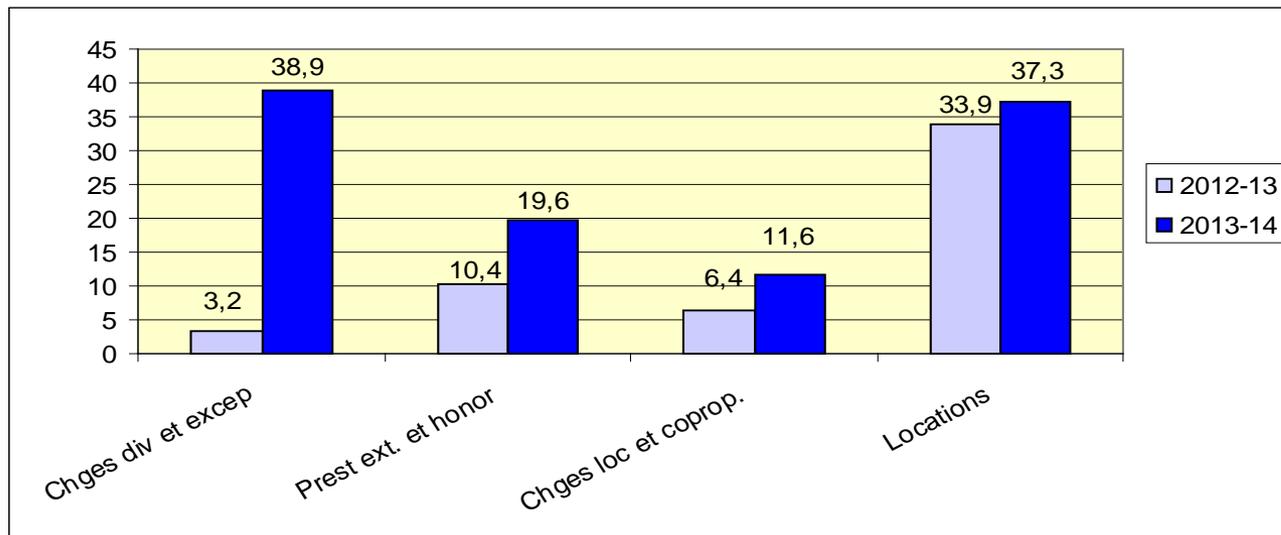
Charges de structure

Détail des augmentations

Intendance

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

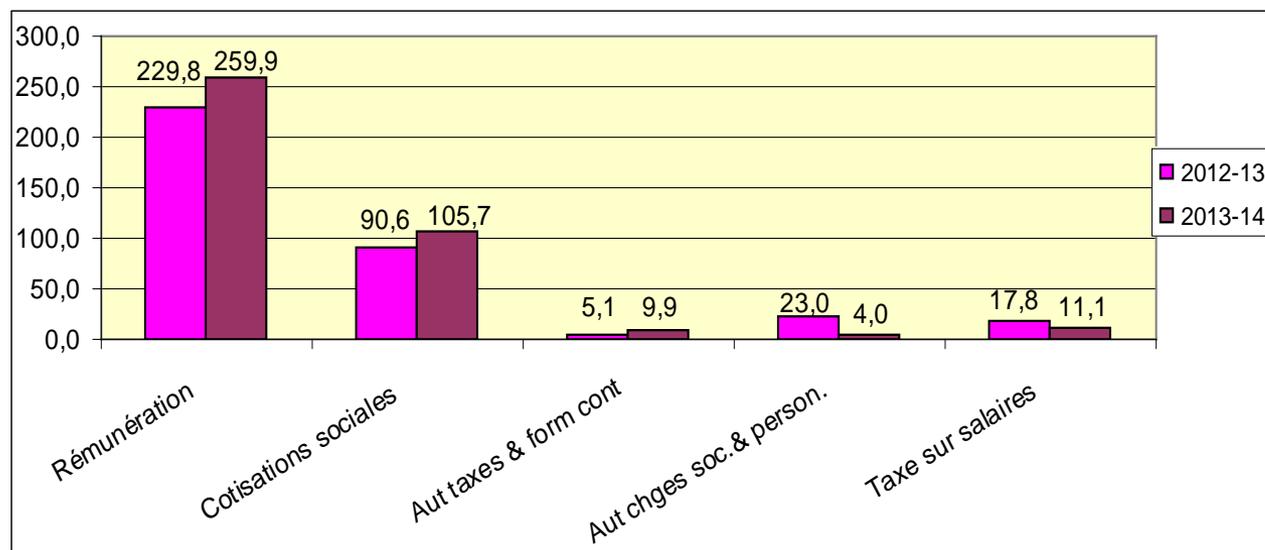
Quelques baisses



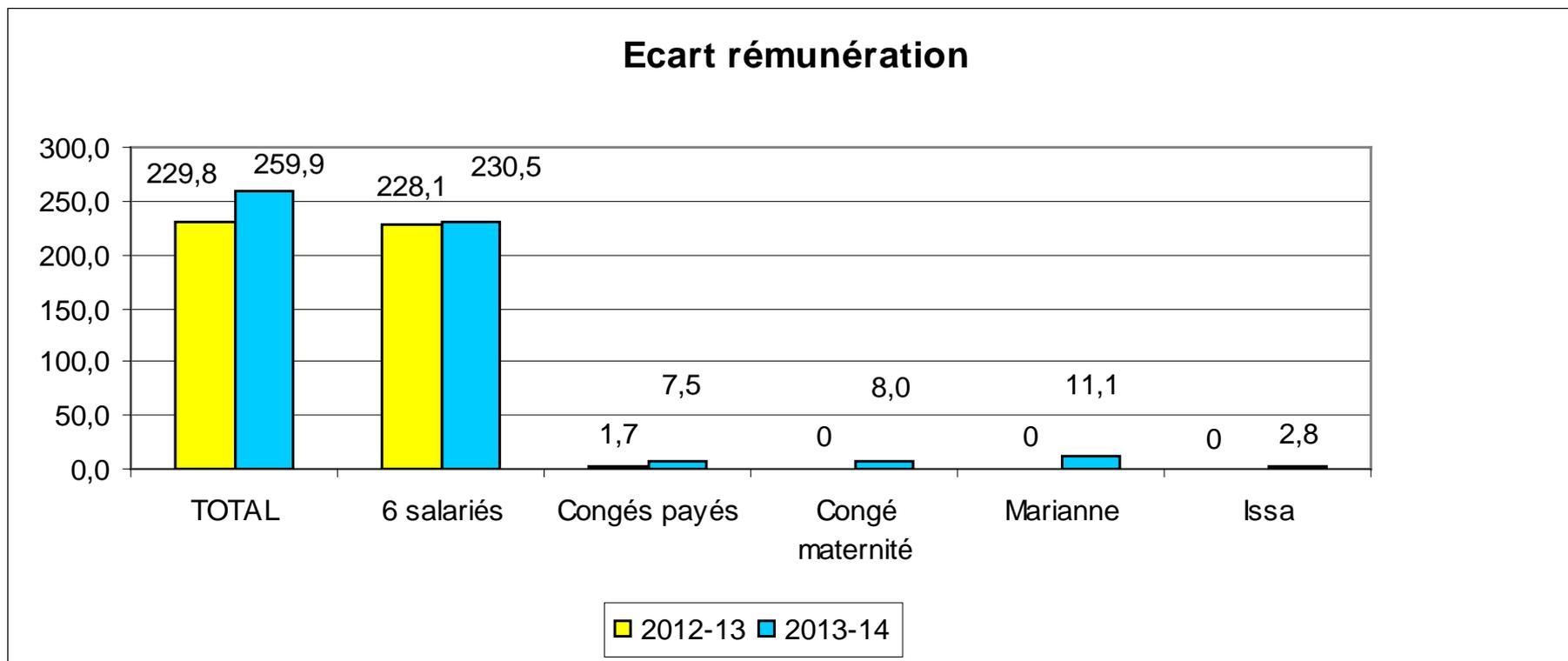
Personnel

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

Secteurs en baisse :
19 + 6 = 25 k€



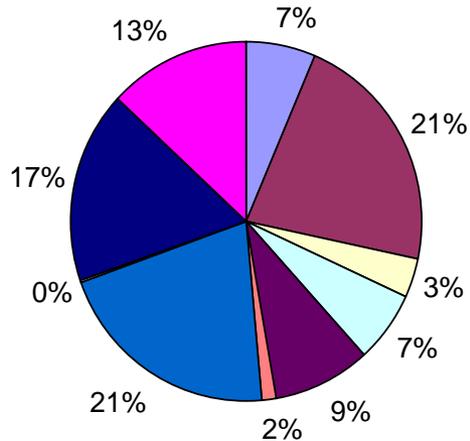
Charges de structure



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

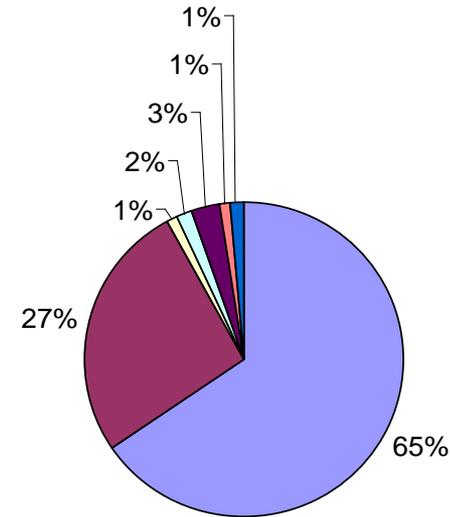
Charges de structure Répartition

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

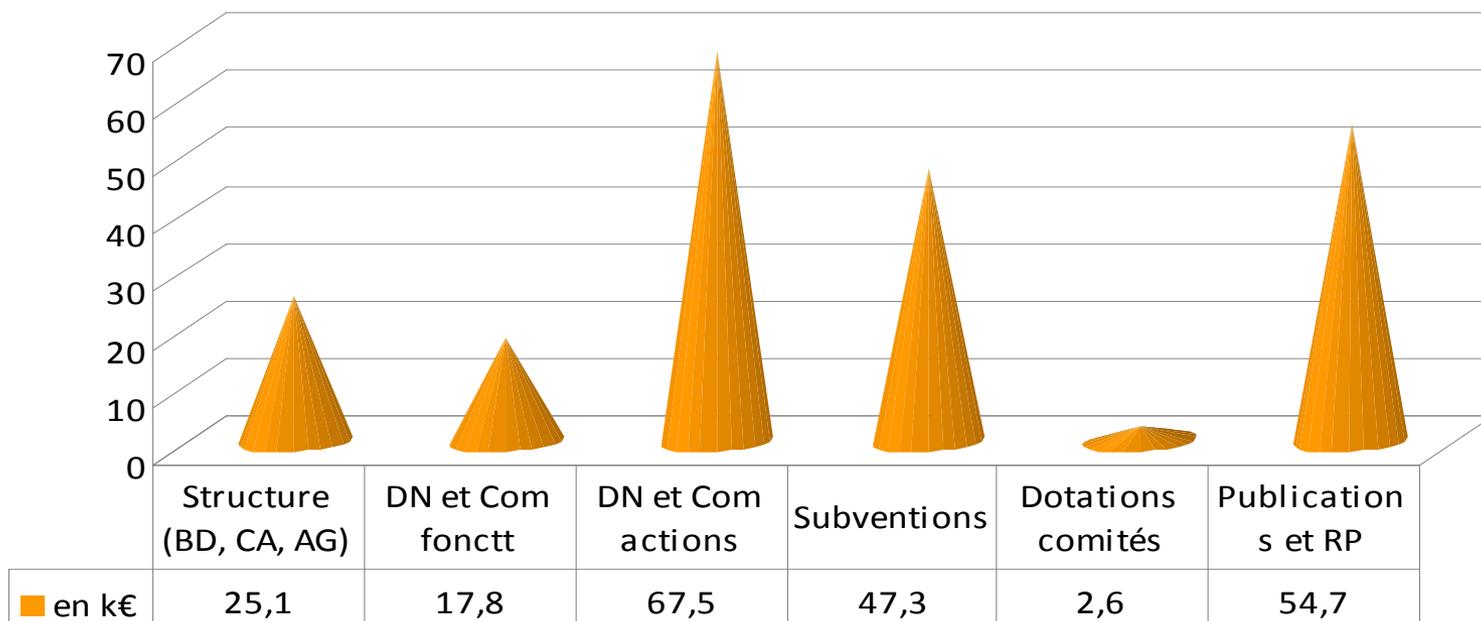
Charges de personnel 2013-2014



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

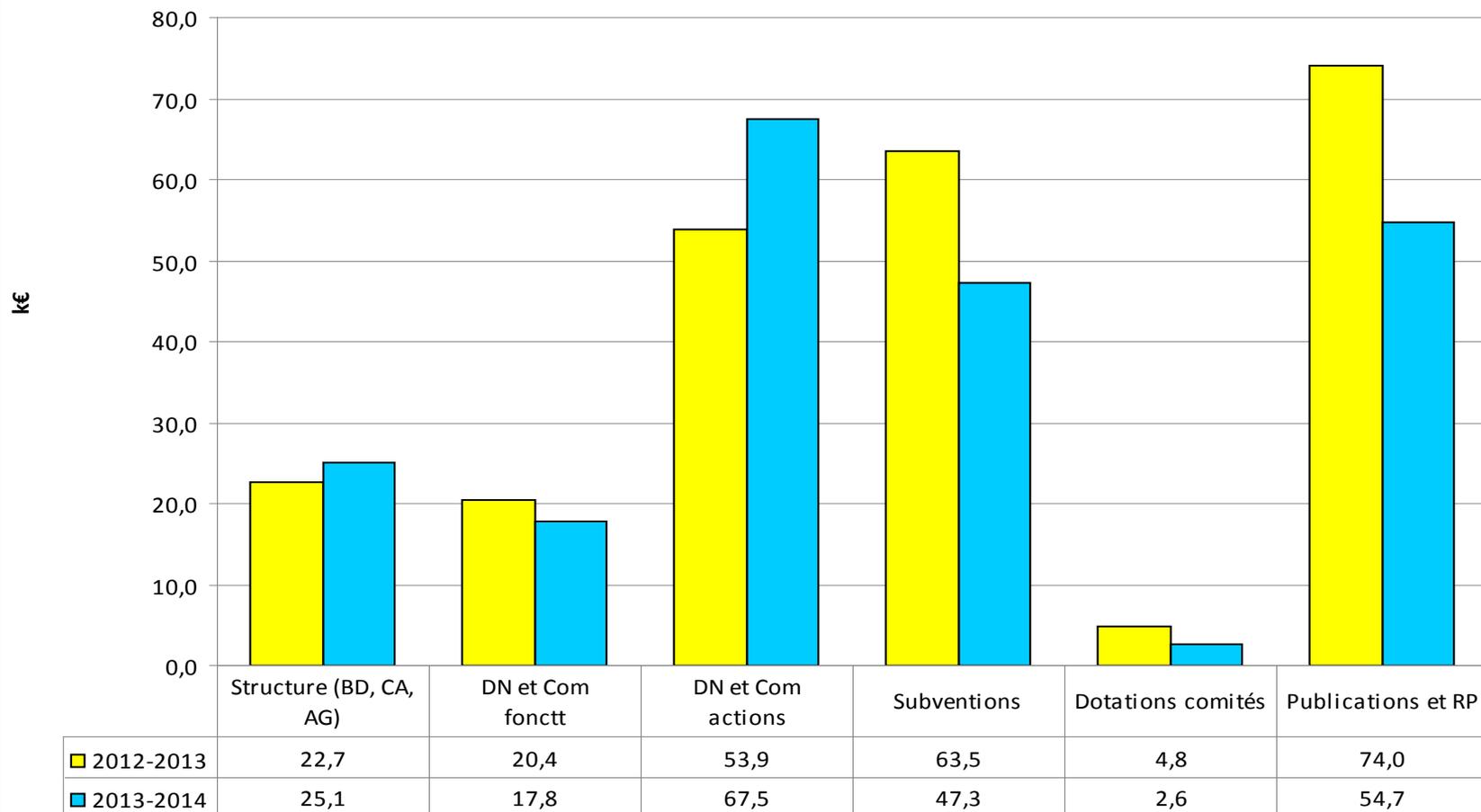
Charges : vie associative

Vie associative 2013-2014 (15% des charges)

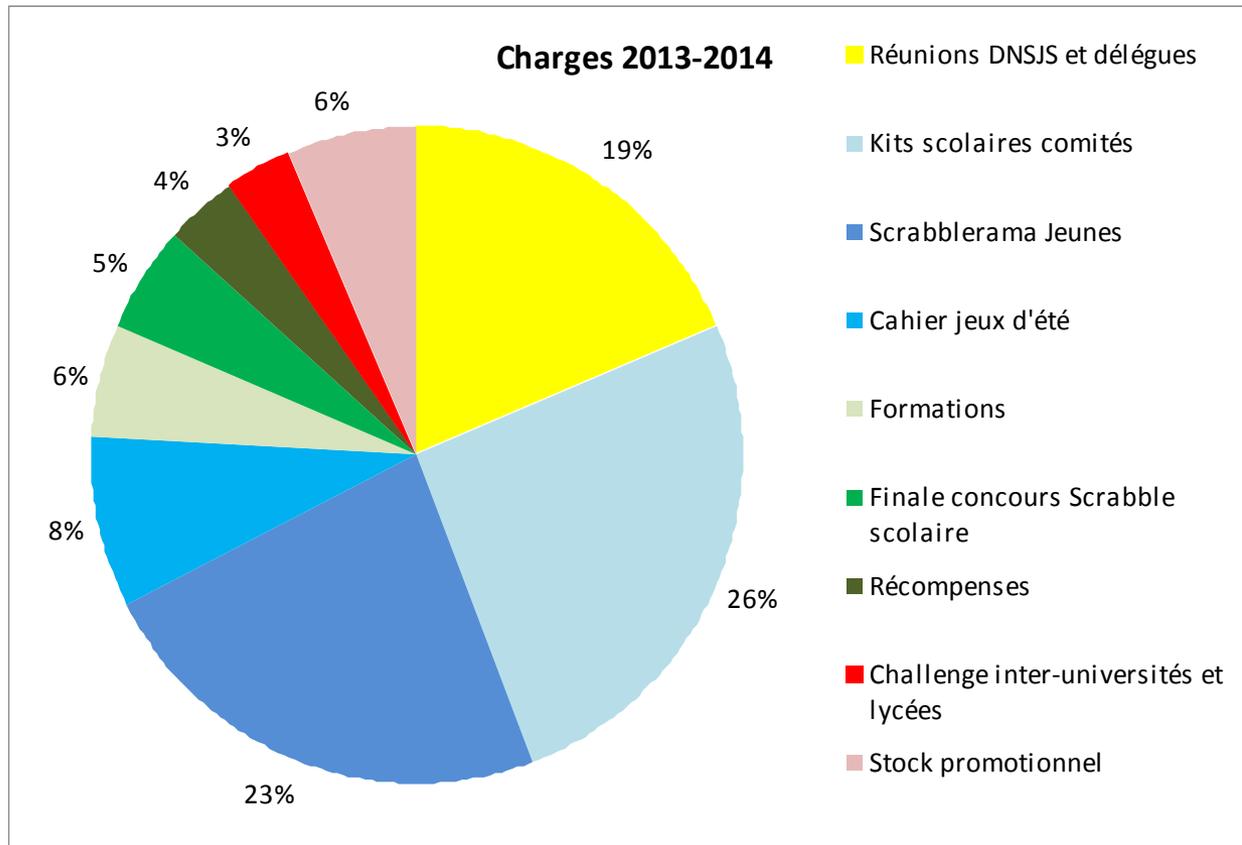


Charges : vie associative

Dépenses comparées : baisse de 4%



DNSJS (Jeunes et Scolaires)



Exercice 2013-2014

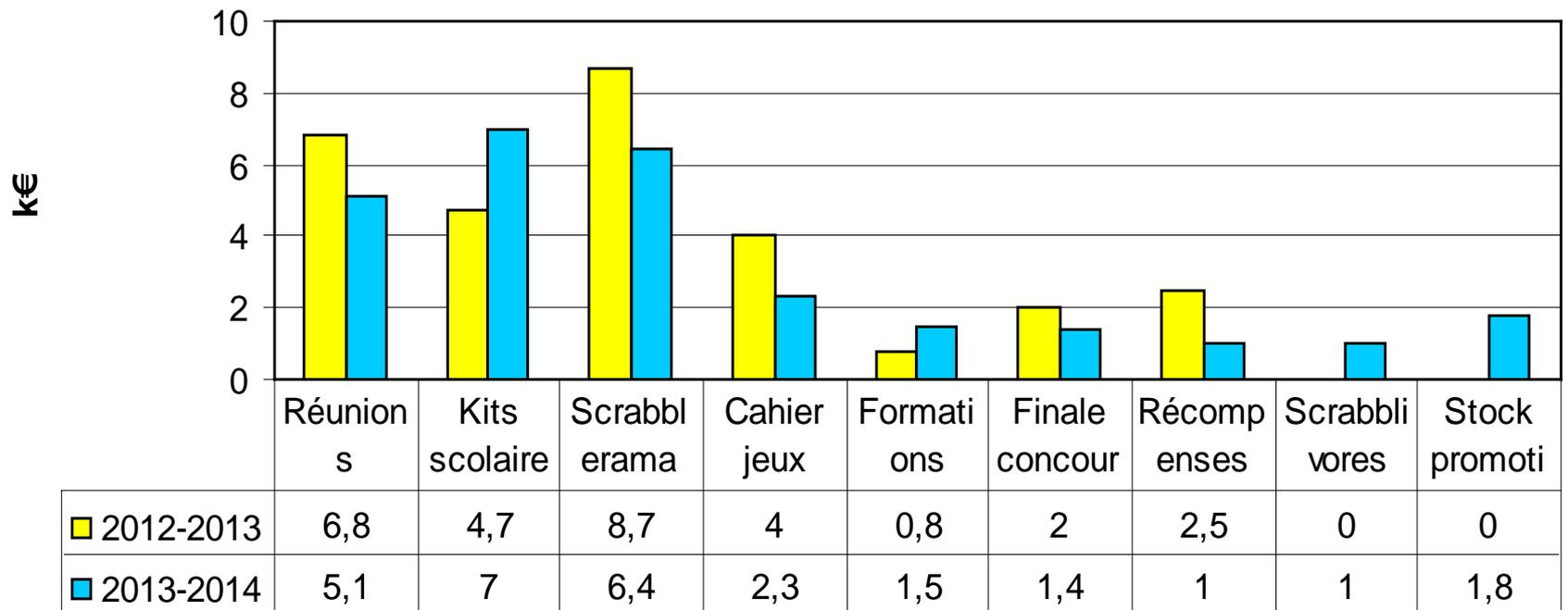
Un budget global
de 27,5 k€
(2% du budget fédéral)

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

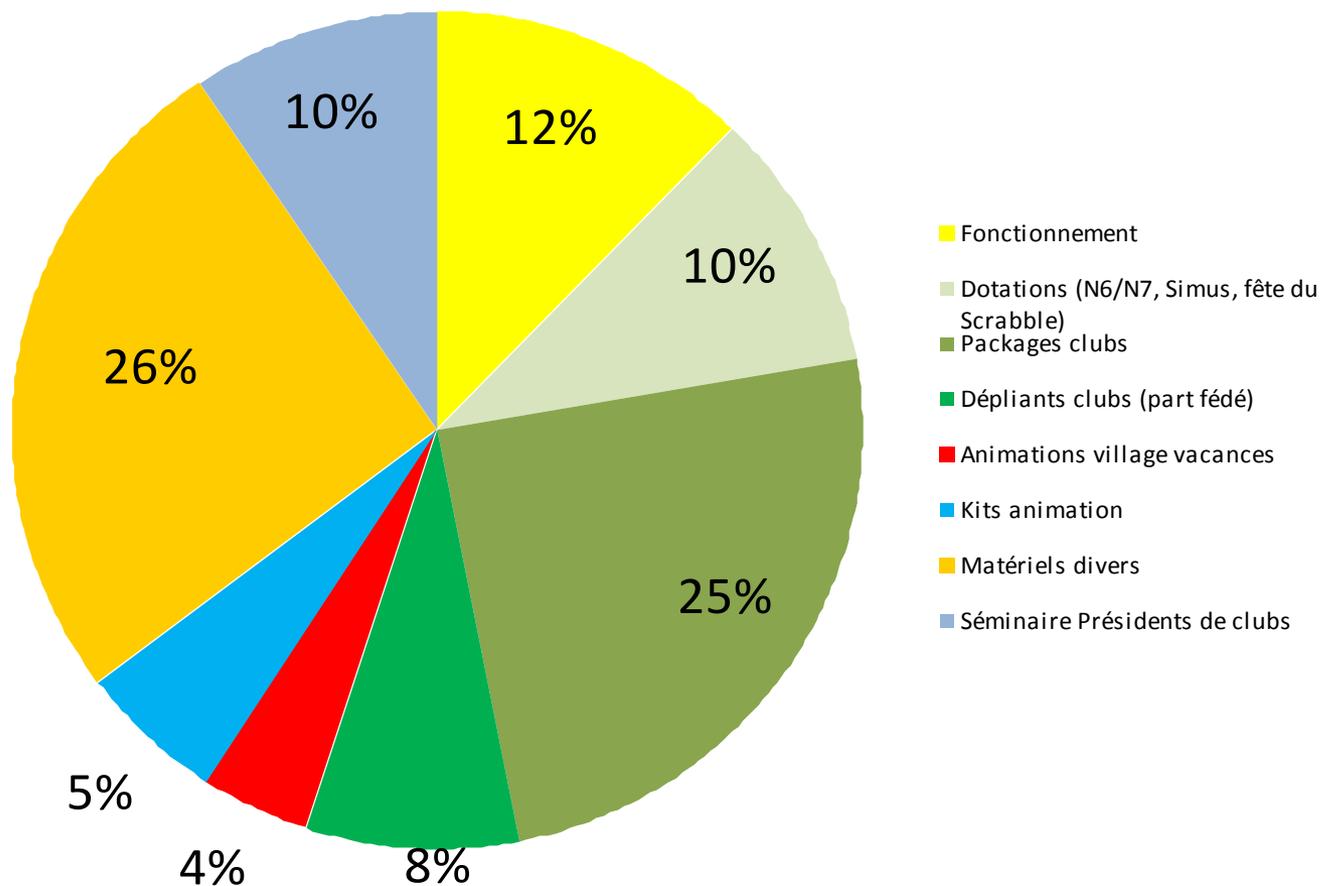
Actions majeures :
envers les clubs (25,6%)
pour les jeunes (31,6%)

DNSJS (Jeunes et Scolaires)

Dépenses comparées : en baisse de 6,8%



Commission Promotion



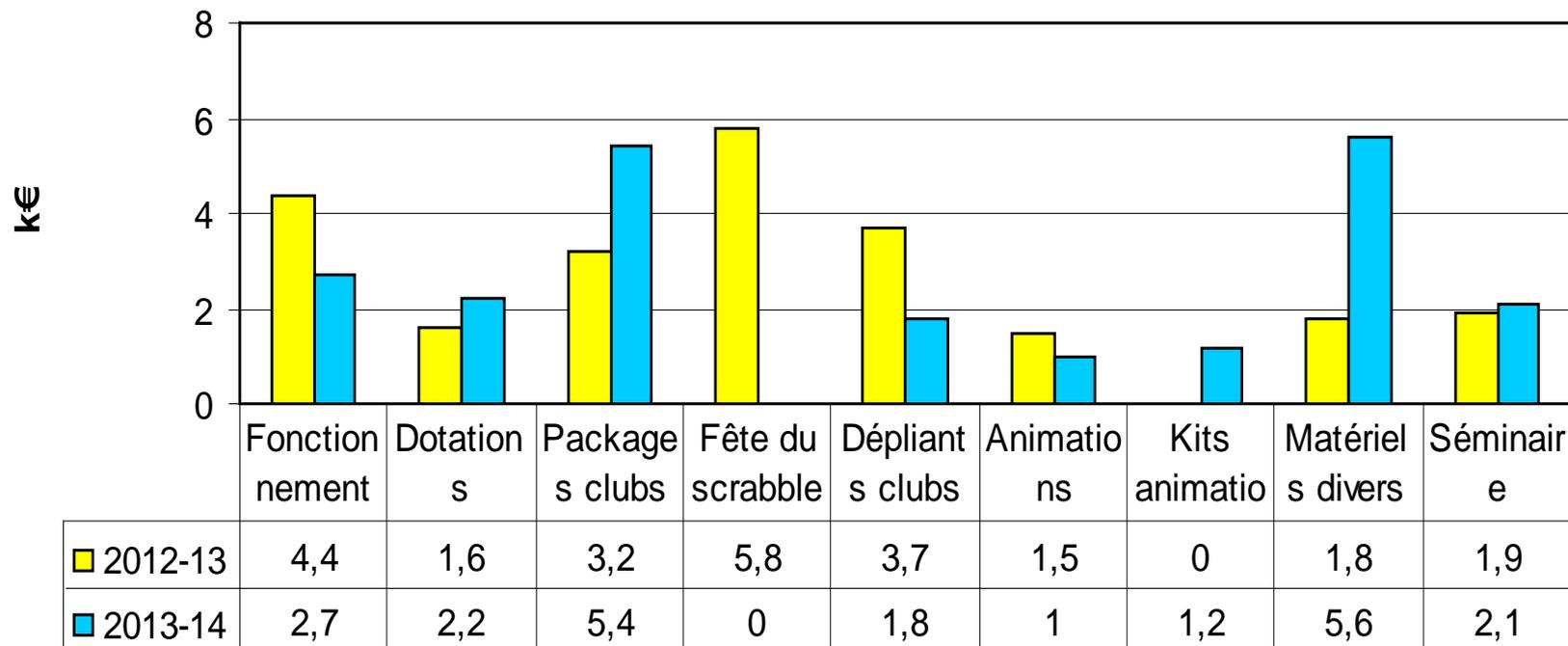
Exercice 2013-2014

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%



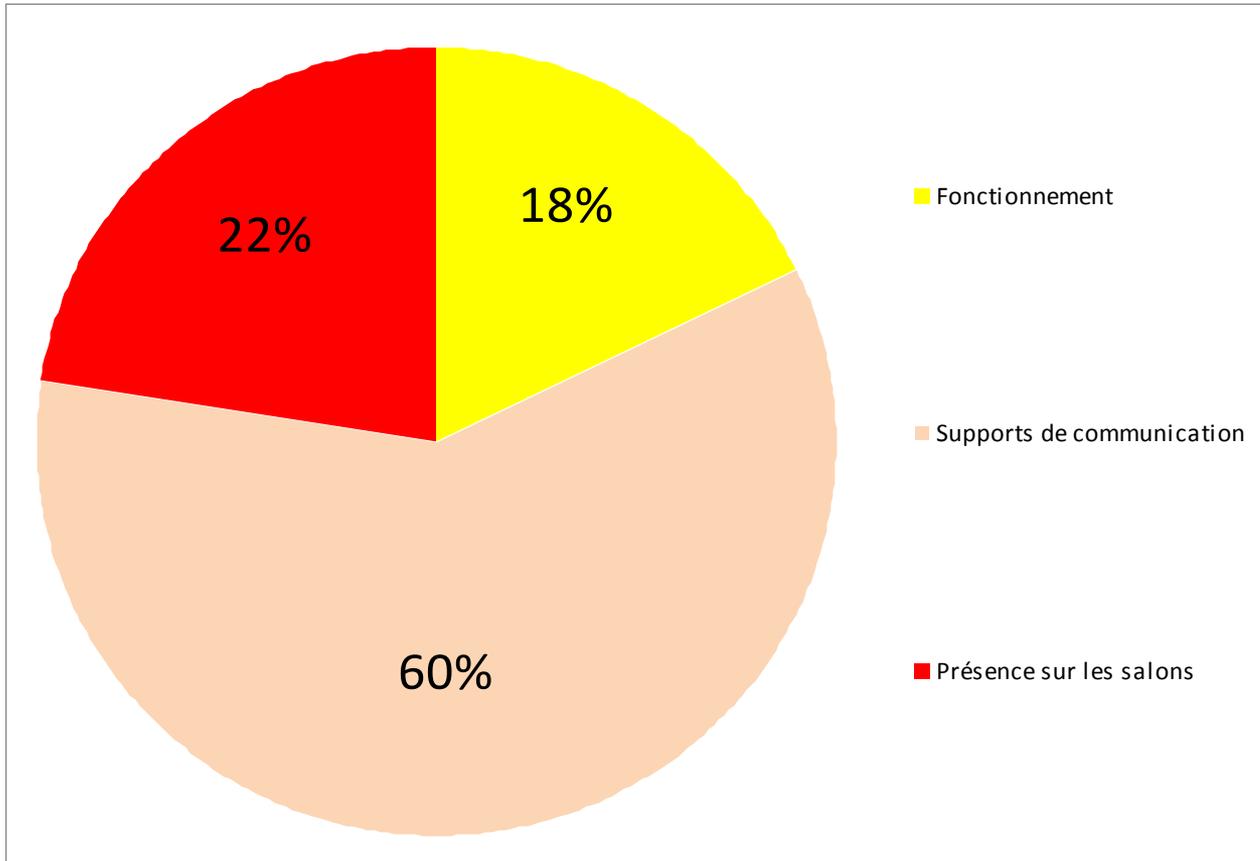
Commission Communication

Exercice 2013-2014

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

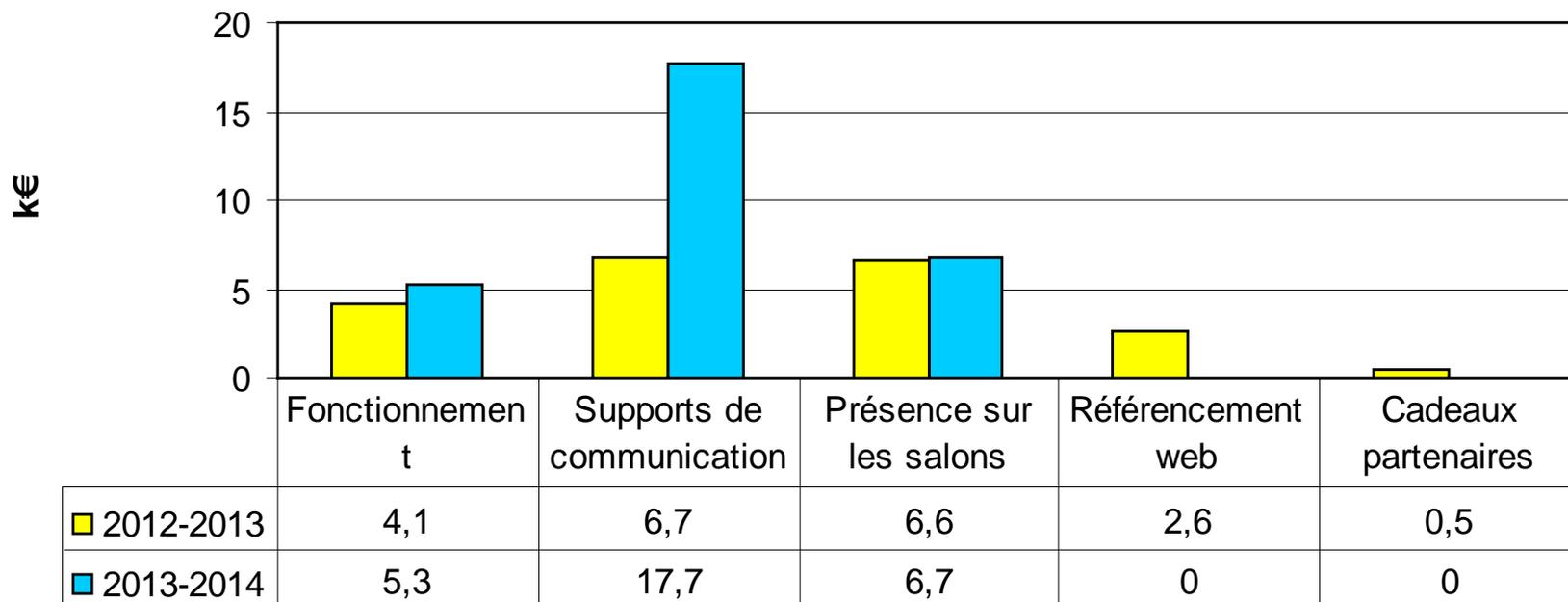
Les dépenses de fonctionnement représentent 18% du budget global

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

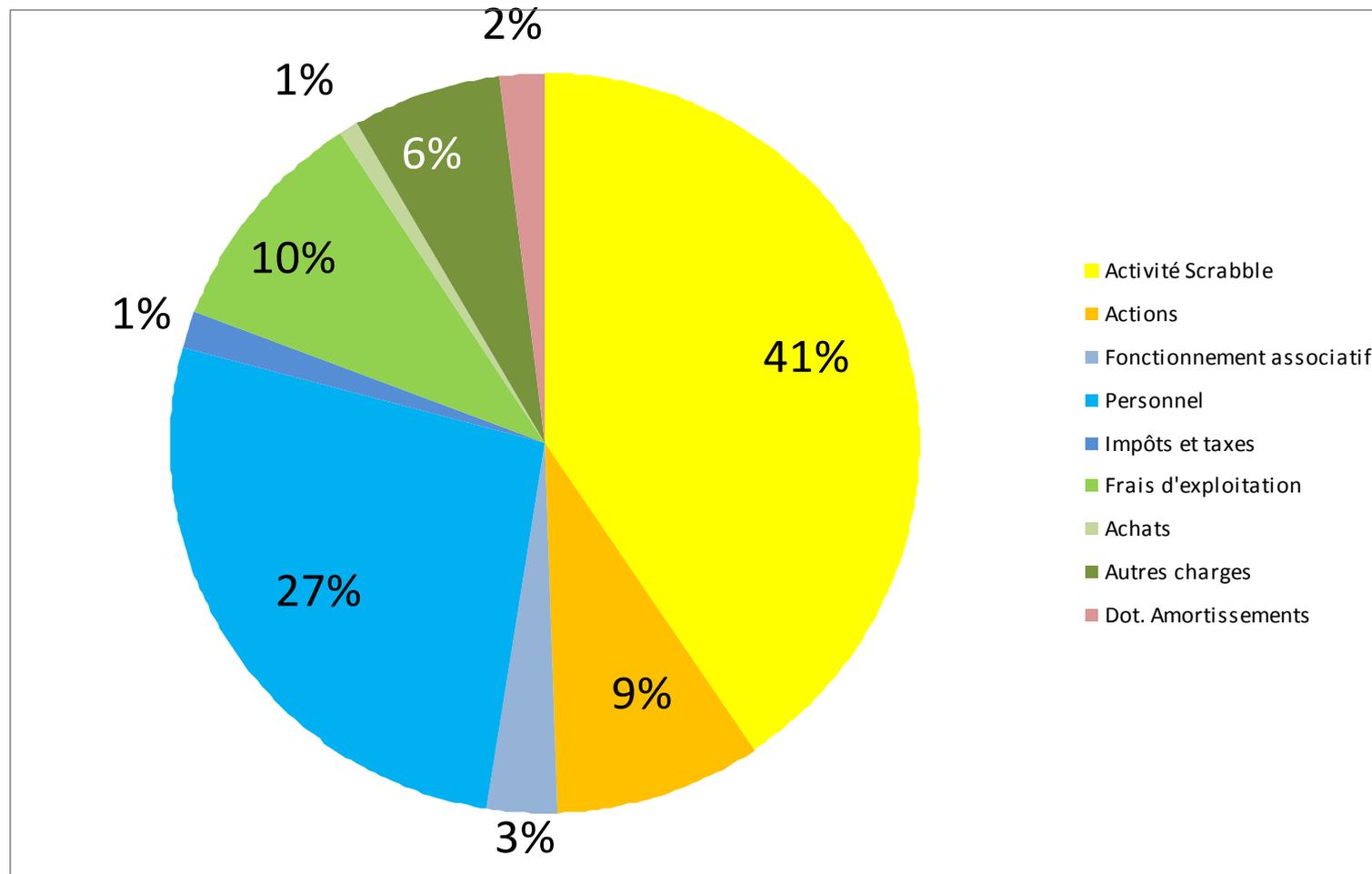


Commission Communication

Dépenses comparées : en hausse de 44,8%



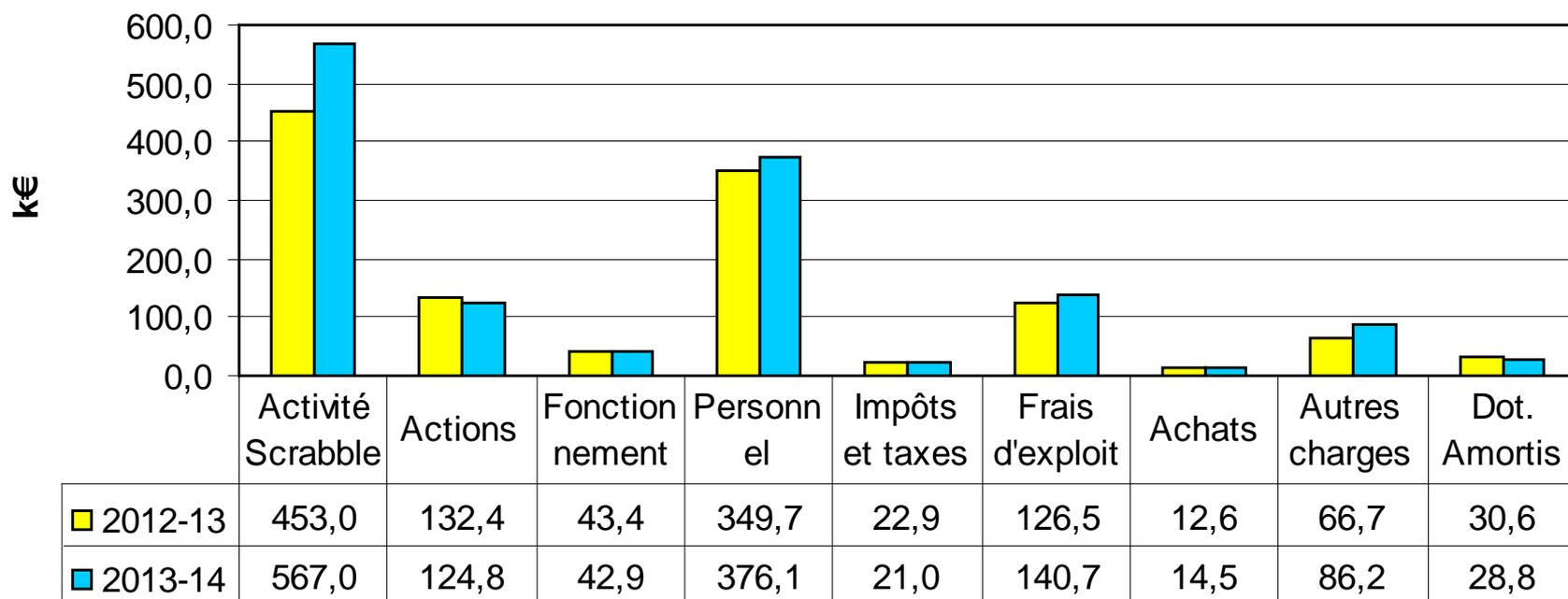
Les charges



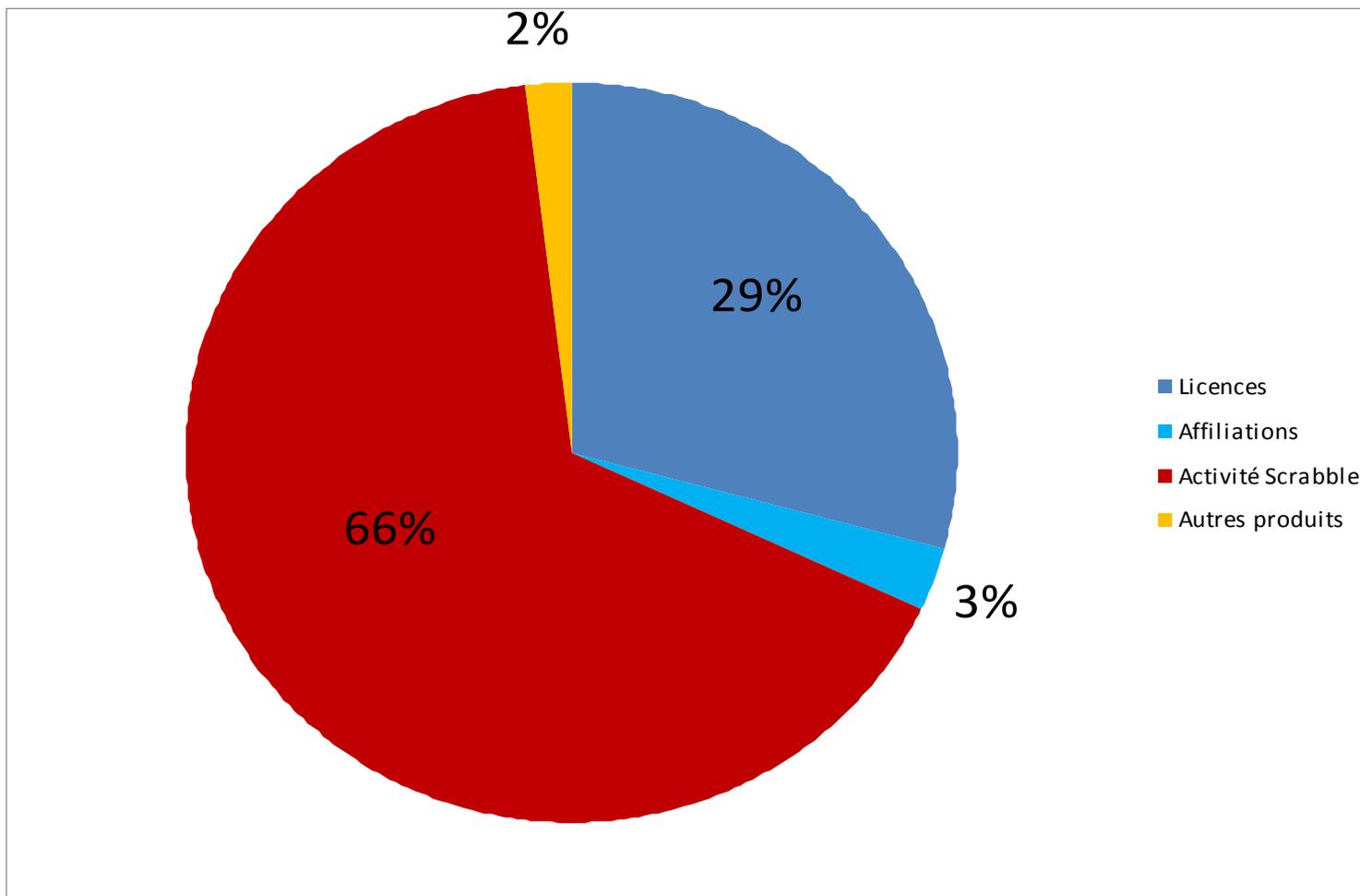
Les charges 2013-2014 : un total de 1402,0 k€ dont 68% pour Scrabble et personnel

Les charges

Dépenses comparées : en hausse de 13,2 %



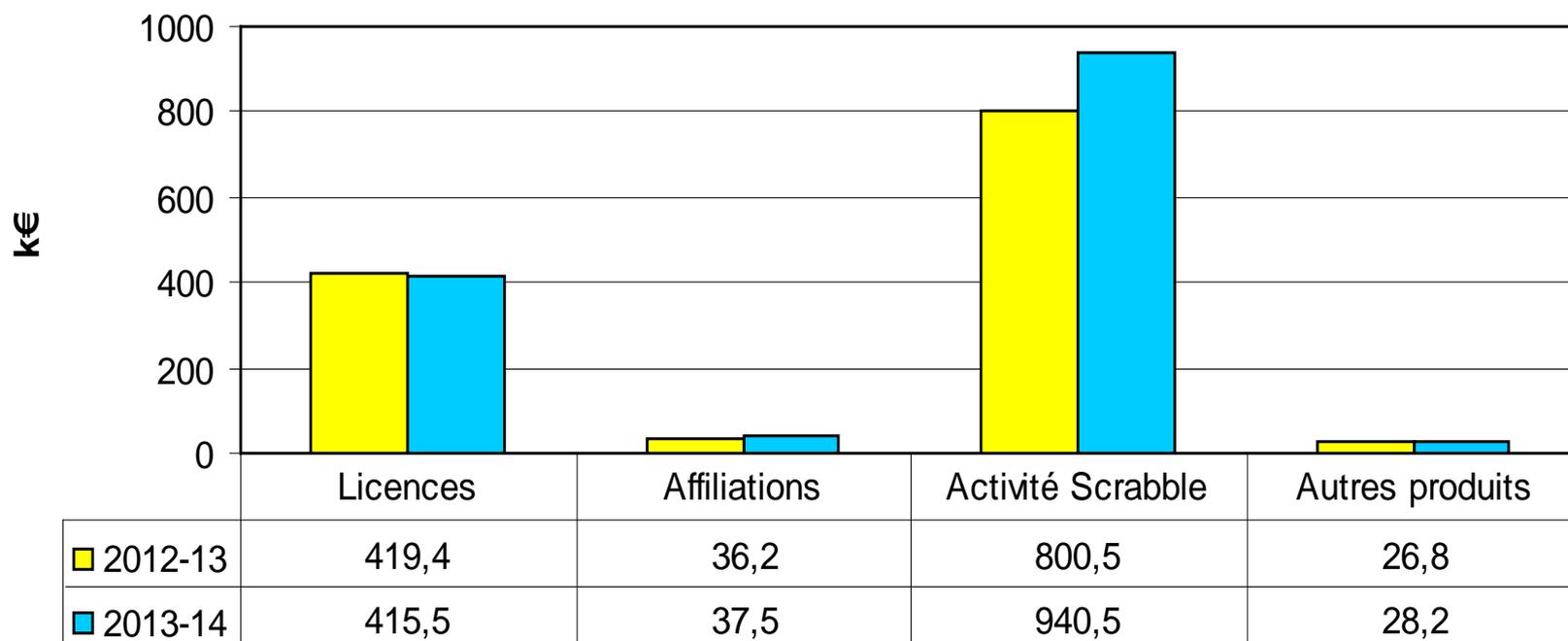
Les produits



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