

Annexe 3 : Note explicative du bilan financier 2019-2020

« Une saison bonne pour l'économie du club et très lourde en raison de la situation sanitaire et les nombreuses démarches administratives à effectuer »

Préambule : Nous faisons le constat que les démarches administratives sont de plus en plus difficiles et complexes. Elles sont aussi importantes et obligeantes de la part des différentes instances publiques. La numérisation et l'accès à diverses plateformes que ce soit pour des subventions ou pour la gestion des services civiques par exemple est lourde et pas toujours efficiente.

1. Pour la saison 2019 2020 :

La mauvaise note de la saison 2018-2019 avec un bilan déficitaire de 25926 € alors que la saison précédente nous étions bénéficiaire de 19379 € soit une différence de 45 305 € a été inversé cette saison avec un résultat positif de 26 652 €. Ce résultat développé dans le rapport du bilan financier (détaillé en Annexe 5) donne les explications amenant à ce résultat.

- Le total des produits réalisés : 425 778.26 avec une hausse de 41 681.73 (N-1)
- Le total des charges réalisées : 399 125.86 avec une baisse -10 896.81 (N-1)
- Une variation de 52 578.54 en positif est constatée

Le club réalise un résultat positif malgré le contexte (Annulation tournois, loto, repas, stage avril et fermeture foyer, perte de mécénat entre 10 000 et 15 000) grâce à :

- L'augmentation générale des recettes de plus de 10% et une baisse des charges de près de 3%.
- Aux maintiens des recettes en :
 - Subventions de fonctionnement des collectivités à l'exception de la commune de Saint Germain qui diminue sa contribution de 50%
 - Cotisations individuelles (64 344.53 €)
 - Recettes mécénats, même si nous avons perdu sur la fin de saison près de 15 000 €, nous avons réalisé 125 114 € soit quasi la même chose que la saison N-1 avec 126 740 € en 2018 2019.
- Aux versements de nouvelles subventions pour le projet sport Insertion d'un montant de 32 493 €
- Economies dues à la saison écourtée et des conséquences du COVID 19 avec des :
 - Economies de - 50 % avec la saison précédente de Gratifications des joueurs de l'équipe première, frais d'arbitrages et de déplacement (Annulation des matchs), - 25% sur les salaires, - 41 % sur les énergies,
 - Chômage partiel 24 577,42 €

La forte augmentation des achats de matériels et équipements sportifs la saison dernière n'impacte donc pas le résultat positif financier du club.

Information PLUS :

- L'emprunt sur les modulaires s'arrêtera en juillet 2022

2. Pour la saison 2020 2021 ?

Globalement la saison financière pourrait être plus difficile si la crise sanitaire durait. L'impact économique sur les mécénats pourra se faire sentir. La vision sur les recettes privées est donc incertaine. Il convient donc pour la saison prochaine de :

- Etre prudent en matière d'achat
- Maintenir les tarifs des cotisations
- Prendre en considération la crise sanitaire qui est toujours présente (Risque d'annulation d'évènement, tournoi, repas, loto et recettes qui vont avec)
- Développer des produits dérivés (MUG et Calendriers pour faire des recettes)
- Tenter de trouver de nouvelles recettes en associant de nouveaux partenaires
- Mieux acheter comme par exemple en renégociant notre partenariat BOISSON ou équipementier sportif
- Trouver de nouvelles prestations via nos éducateurs pour remplacer l'arrêt au sein de la section sportive Jean Rostand
- Prendre en compte les travaux du déplacement du modulaire (Permis de construire en cours d'instruction)