Assemblée Générale Financière

Vendredi 11 décembre 2020
17h00 – Visio conférence

Ordre du jour

- Allocution d'ouverture du Président,
- Lecture du rapport financier présenté par le Trésorier Général au nom du Comité Directeur,
- Lecture des rapports du commissaire aux comptes,
- Approbation des comptes de l'exercice clos au 30 juin 2020,
- Désignation d'un commissaire aux comptes suppléant,
- Validation d'un prêt (financement de mini bus),
- Présentation du Budget Prévisionnel pour la saison 2020-2021,
- Proclamation des résultats des votes,
- Allocution de clôture du Président.

Allocution d'ouverture du Président Henri Mondino

Rapport Financier

Jean-Michel Lardon

Trésorier Général
Mandature 2018-2020

LIGUE SUD PROVENCE ALPES CÔTE D'AZUR

ARRÊTÉ DES COMPTES

SAISON 2019-2020

SOMMAIRE

- FAITS MARQUANTS
- PRÉSENTATION DES COMPTES
  - COMPTE DE RÉSULTAT
  - BILAN
- RAPPORT COMMISSAIRE AUX COMPTES
- APPROBATION DES COMPTES
- RÉSOLUTION SUR AFFECTATION DU RÉSULTAT

LIGUE SUD – FAITS MARQUANTS 2019-2020

- **CRISE SANITAIRE**
  - ARRÊT DES COMPÉTITIONS
  - ANNULATION DES GRANDS ÉVÈNEMENTS PRÉVUS SUR NOTRE LIGUE
    - ✓ CONGRÈS 2020 À MARSEILLE
    - ✓ ½ FINALES TOP 14 À NICE
    - ✓ FINALES EPCR À MARSEILLE
- **PRISE DE FONCTION DES 9 CTC AU 01-01-2020 ET LEUR AFFECTATION SUR LES 9 BASSINS**
- **MISE EN PLACE DE L'IREF (INSTITUT RÉGIONAL DE L'EMPLOI ET DE LA FORMATION)**
- **MISE EN ŒUVRE DU POS VALIDÉ ET FINANCÉ SPÉCIFIQUEMENT SUR DOSSIER PAR LA FFR**
- **2 ACADÉMIES FÉDÉRALES (AIX – TOULON)**
- **1 ACADÉMIE RÉGIONALE (NICE)**

COMPTE DE RÉSULTAT

LIGUE SUD – SYNTHÈSE

Produits d'Exploitation	1 599 412 €
Charges d'Exploitation	1 472 991 €
Résultat d'Exploitation	126 421 €
BENEFICE	167 732 €
BILAN	2 724 860 €

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

PRODUITS D'EXPLOITATION	2019-2020	%
Production Vendue	**139 600**	**9%**
. Compétitions	*360*	
. Sponsors	*14 000*	*1%*
. Formation	*95 558*	*6%*
. Loyer & Hospitalités	*28 980*	*2%*
. Divers	*702*	

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

PRODUITS D'EXPLOITATION	2019-2020	%
Subventions d'Exploitation	**1 118 789**	**70%**
.FFR Subvention de fonctionnement	*332 553*	
.FFR Plan d'Orientation Stratégique	*123 805*	
.FFR Aide à l'Emploi	*207 558*	47%
.FFR Sportives & Académies	*60 188*	
.FFR Plan de Relance	*23 693*	
.Subvention DRJS - CNDS - ANS	*94 868*	6%
.Région SUD	*267 785*	17%
.CNASEA Aide Emploi	*8 339*	1%

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

PRODUITS D'EXPLOITATION	2019-2020	%
Transfert de Charges	**42 196**	**3%**
.Reprise sur Prov.Exploitation	*5 400*	
.Transferts Charges d'exploitation	*6 193*	
.Transferts de Charges Académies	*30 603*	
Produits Collectés	***139 929***	**9%**
.Abandons Frais Benevoles	*83 929*	
.Mécénats	*56 000*	
Cotisations	***131 829***	**8%**
.Engagements Equipes	*21 000*	
.Mutations & Timbres	*19 971*	
.Gestion des Licences	*49 288*	
.Indemnités de Formation	*41 570*	
Autres Produits	***27 070***	**2%**
.Amendes Discipline	*25 850*	
.Prod Divers Gestion Courante	*1 220*	

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

PRODUITS D'EXPLOITATION	2019-2020	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 599 412**	
Production Vendue	*139 600*	9%
Subventions d'Exploitation	*1 118 789*	70%
Transfert de Charges	*42 196*	3%
Produits Collectés	*139 929*	9%
Cotisations	*131 829*	8%
Autres Produits	*27 070*	2%

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

CHARGES D EXPLOITATION	2019-2020	%
Achats Matières Premières	**17 282**	**1%**
Variation de Stocks	**-28 297**	
Achats & Charges Externes	**254 659**	**17%**
.Fournitures non Stockées (EDF-Carburant-Eau)	*45 311*	3%
.Fournitures Entretien	*6 994*	
.Fournitures Administratives	*4 254*	
.Consommables	*8 609*	
.Equipements Sportifs	*24 840*	2%
.Sous-Traitance	*25 254*	2%
.Locations Immobilières	*22 794*	2%
.Locations Matériel	*14 360*	
.Locations Flotte Automobile	*40 782*	3%
.Entretien & Reparation	*19 835*	
.Maintenance	*22 730*	
. Assurances	*18 067*	
.Documentation	*829*	

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

CHARGES D EXPLOITATION	2019-2020	%
Services Exterieurs	**428 307**	
. Honoraires & Intervenants Extérieurs	*60 761*	4%
. Formation / Séminaires	*8 065*	
. Billetterie	*58 549*	
. Déplacements / Abandon Bénévoles	*83 929*	6%
. Déplacements Missions Ligue	*86 921*	6%
. Déplacements Missions Sportifs	*90 306*	6%
. Déplacements Missions Académies	*8 300*	1%
. Défraiements Arbitres/Représentaux Fed.	*9 750*	1%
. Telephonie, Internet, Frais Postaux	*19 150*	
. Services Bancaires	*1 315*	
.Dons	*1 261*	

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

CHARGES D EXPLOITATION	2019-2020	%
Impôts et taxes	**39 502**	**3%**
Salaires et Traitements	***486 752***	**33%**
Charges Sociales	*156 712*	11%
Dotation aux Amort. & Provisions	*111 839*	8%
Autres Charges	*6 242*	

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

CHARGES D EXPLOITATION	2019-2020	%
Charges d'Exploitation	**1 472 991**	
Achats Matières Premières	*17 282*	
Variation de Stocks	*-28 297*	
Achats & Charges Externes	*682 961*	46%
Impôts & Taxes	*39 502*	3%
Salaires & Traitements	*486 752*	33%
Charges Sociales	*156 712*	11%
Dotations aux Amort. sur Immobilisations	*111 839*	8%
Autres Charges	*6 242*	

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE D'EXPLOITATION	2019-2020
Produits d'Exploitation	1 599 412
Charges d'Exploitation	1 472 991
RESULTAT D'EXPLOTATION	126 421
Produits Financiers	690
Charges Financières	5 103
RESULTAT FINANCIER	- 4 412
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	122 009

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE D'EXPLOITATION	2019-2020
Produits Exceptionnels	53 063
.Produit excep. Sur Opérations de Gestion	*5 129*
.Dégrèvement d'Impôts	*15 936*
.Produit excep. Sur Exercices Antérieurs	*2 456*
.Produit excep. Sur Opérations en Capital	*29 542*
Charges Exceptionnelles	7 300
RESULTAT EXCEPTIONNEL	45 763
IMPOTS SUR LES BENEFICES	40

LIGUE SUD – COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE D'EXPLOITATION	2019-2020
RESULTAT D'EXPLOTATION	126 421
RESULTAT FINANCIER	- 4 412
RESULTAT EXCEPTIONNEL	45 763
IMPOTS SUR LES BENEFICES	40
BENEFICE	**167 732**

BILAN ACTIF

Retraitement du résultat 2020

		Charges			***Produits***
Réalisé					
		1 485 434			**1 653 166**
	Bénéfice réel		167 732 €		
Retraité					
Charges supplémentaires				**Produits non perçus**	
Carburant		6000	Formation BF		30000
Arbitres		3500	Amendes		25000
Repr.fédéraux		6000	Finales territoriales		12000
Académies fédérales		118300	Académie AIX		10000
Finales territoriales		17200	(participation familles)		
Orange Rugby Challenge		4500			
Rugby à 7		5000			
Féminines		13000			
		173500			**77000**
			Régularisation de subvention Région relative à l'exercice 18-19		
					-35000
TOTAL:	*CHARGES*	*1 658 934*		*PRODUITS*	*1 695 166*
	Bénéfice retraité		36 232,00 €		

LIGUE SUD – BILAN

BILAN ACTIF	30 JUIN 2020
ACTIF IMMOBILISE	**1 570 378**
Logiciels	**8 266**
Immobilisations corporelles	**127 525**
Constructions	**1 354 625**
.MOT84 Avignon	*463 658*
.M2R Le Pradet	*890 967*
Autres immobilisations corporelles	**74 507**
.Amenagements	*12 494*
.Matériel de Bureau, Informatique, Téléphonie	*8 547*
.Matériel Sportif	*30 626*
.Autres	*22 840*
Avances sur immobilisations corporelles	**4 000**
Dépots de Garantie	**1 455**

LIGUE SUD – BILAN

BILAN ACTIF	30 JUIN 2020
ACTIF CIRCULANT	**1 154 482**
Matières Premières	**28 297**
En cours de Production	**16 121**
Avances sur Commandes	**2 596**
Créances Client	**81 536**
Autres Créances	**413 852**
.Créances Fournisseurs	*8 904*
.Créances FFR	*129 087*
.Créances Clubs	*76 180*
.Créances Ligues & Comités	*6 896*
.Créances Autres	
.Subventions à recevoir	*192 785*
Disponibilités	**587 564**
Charges Constatées d'Avance	**24 515**

LIGUE SUD – BILAN

BILAN ACTIF	30 JUIN 2020	%
ACTIF IMMOBILISE	**1 570 378**	58%
ACTIF CIRCULANT	**1 154 482**	42%
.Dont Disponibilités	*587 564*	*22%*
TOTAL ACTIF	**2 724 860**	

BILAN PASSIF

LIGUE SUD – BILAN

BILAN PASSIF	30 JUIN 2020	%
CAPITAUX PROPRES	**1 923 769**	
Fonds associatifs	52 449	3%
Réserve pour Projet Associatif	249 000	13%
Report à Nouveau	764 613	40%
Résultat de l'exercice	167 732	9%
Subventions d'Investissement	689 975	36%

LIGUE SUD – BILAN

BILAN PASSIF	30 JUIN 2020	%
DETTES	**801 092**	
Emprunts Banques	**80 513**	**10%**
Emprunts FFR	**177 545**	**22%**
Collectif Clubs	**229 303**	**29%**
Collectif Ligues & Départements	**2 282**	
Dettes Fournisseurs	**75 542**	**9%**
Dettes Fiscales & Sociales	**129 356**	**16%**
Autres Dettes	**60 551**	**8%**
.Dont Compte Sud-Est à répartir	*50 624*	
Produits Constatés d'Avance	**46 000**	**6%**

LIGUE SUD – BILAN

BILAN PASSIF	30 JUIN 2020	%
CAPITAUX PROPRES	**1 923 769**	**71%**
DETTES	**801 092**	**29%**
.dont Dettes Court Terme	*497 034*	*18%*
TOTAL PASSIF	**2 724 860**	

Questions diverses

Remerciements

Mireille Bigaré
Alain Armilano
Jack Slekovec
Roger Munier
Gisèle Aimé
Bernard Orlandi

Rapport du Commissaire aux Comptes

Monsieur Bernard ROUX

Approbation des comptes de l'exercice clos au 30 juin 2020

Désignation d’un commissaire aux comptes suppléant

Validation d’un prêt (financement de minibus)

Budget Prévisionnel (révisé)
Saison 2020-2021

Mireille Bigaré
Trésorière Générale

LIGUE SUD 37

PRÉSENTATION BUDGET PRÉVISIONNEL POUR LA SAISON 2020-2021

LIGUE SUD 38

Budget établi sur les cohérences suivantes :

- Impact du confinement de novembre 2020 non retenu ;
- Impact du Plan Rugby fédéral :
    - Suppression des cotisations et assurances pour les licenciés,
    - Suppression des coûts de mutations pour les clubs,
    - Suppression des coûts de timbres de membres non actifs,
- Compensation de la FFR à la Ligue (quote-part des mutations et frais de gestion des licences) ;
- 9 CTC déployés dans les bassins sur une saison complète intégrant la stratégie de l'Equipe Technique de Ligue;
- Projet d'Orientation Stratégique ;
- 1 match international : FR/ECOSSE M20 à Avignon ;

- Des partenaires minimisés à 30.000€ ;
- Subventions de la FFR au fonctionnement, à la réalisation du POS et aux emplois ;
- Soutien de la Région Provence Alpes Côte d'azur ;
- Opérations sportives reprogrammées suite à leurs annulations (finales EPCR à Marseille, ½ finales Top14 à Nice) ;
- Opérations sportives prévues :
    - Accueil des équipes de France M20 et féminines
    - Festival des jeunes espoirs ;
- Fonctionnement de 4 académies ;

- Investissements :
    - Achat de 4 minibus (en cours de finalisation)
    - Aménagements prévus des « Maisons Ovales de Territoire » des départements 84 et 04/05 ;
- Contribution volontaire des bénévoles valorisée.

Nom de la structure : LIGUE REGIONALE PROVENCE ALPES COTE D'AZUR			Budget Prévisionnel Du 01 / 07 / 2020 Au 30 / 06 / 2021
CHARGES			
Chapitre 60 : Achats *Total*		64 000 €	
6011	Licences, affiliations, droits d'engagements		0 €
6061	Eau, Electricité + 602+603+604		50 000 €
6063	Petit matériel + 606320		3 000 €
6064	Fournitures de bureau + 60610+606800/810/830+609800		11 000 €
Chapitre 61 : Charges Externes		139 200 €	
6132	Location de locaux+611+612		79 000 €
6135	Location matériel		
6155	Entretien, réparation		30 000 €
6161	Assurances		25 000 €
6183	Documentation+618500		5 200 €
Chapitre 62 : Autres services extérieurs		691 800 €	
6220	Rémunération d'intermédiaires (cadres, extérieurs, etc.)+623+624		76 700 €
6250	Abandon des frais des bénévoles		80 000 €
6252	Autres déplacements		35 000 €
* 6253	Finales EPCR Marseille / Accessibilité-reprogrammé		20 000 €
* 6253	1/2 Finale Top 14 Nice / Accessibilité-reprogrammé		20 000 €
* 6253	Match M20 FR / ECOSSE Avignon		41 500 €
* 6253	Académie Régionale d'Avignon		10 000 €
	Académie Régionale de Nice		10 000 €
	Accueil des Equipes de France M20 et Féminines		19 500 €
	Festival des Jeunes Espoirs		22 000 €
* 6253	Structures labellisées PPF (PPF Aix en Provence)		145 000 €
* 6253	Structures labellisées PPF (PPF Toulon)		55 500 €
6256	Stages Sportifs		125 000 €
	Formation et missions des cadres et dirigeants		
6257	Réceptions		10 000 €
6270	Services bancaires		1 600 €
6260	Téléphone, timbres+628		20 000 €
Chapitre 63 : Impôts et Taxes		45 000 €	
Chapitre 64 : Charges de personnel		704 500 €	
6411	Salaires		495 000 €
6413	Primes et gratifications		€
6450	Charges sociales (URSSAF, ASSEDIC, Mutuelles, ...)		209 500 €
6480	Autres charges de personnel (visites médicales, formation, ...)		€
Chapitre 65 : Autres charges de gestion		2 000 €	
			€
Chapitre 66 : Charges financières (intérêts d'emprunts, agios)		6 500 €	
Chapitre 67 : Charges exceptionnelles (amendes, dons)			
Chapitre 68 : Dotations aux amortissements et provisions+69		130 000 €	
TOTAL des Charges		**1 783 000 €**	
Chapitre 86: Emploi des contributions volontaires en nature		400 000,00 €	
	Contributions (valorisation du bénévolat)		400 000,00 €
	Autres		€
Total Général des Charges		**2 183 000 €**	

Nom de la structure : LIGUE REGIONALE PROVENCE ALPES COTE D'AZUR		Budget Prévisionnel Du 01 / 07 / 2020 Au 30 / 06 / 2021	
	PRODUITS		
	Chapitre 70 : Ventes de produits	**199 500 €**	
7011	Licences		
7012	Droits d'engagement+701800 (recettes compétitions)		**12 000 €**
706	Produits de services (sponsors+formation+conventions loyers+hospitalités)		**187 500 €**
7084	Animations		
7088	Autres produits (stages)		
	Chapitre 73 : Cotisations et dons	**0 €**	
7310	Cotisations		**0 €**
	Chapitre 74 : Subventions	**1 304 500 €**	
7410	Subvention CNDS - ANS		**130 000 €**
7411	Autres subventions d'Etat (aide aux emplois CNASEA)		**8 500 €**
7420	Subvention Département		**0 €**
	Subvention Région convention annuelle d'application		**150 000 €**
*	Finales EPCR Marseille / Accessibilité-reprogrammé		**10 000 €**
*	1/2 Finale Top 14 Nice / Accessibilité-reprogrammé		**10 000 €**
*	Match M20 FR / ECOSSE Avignon		**20 000 €**
*	Académie Régionale d'Avignon		**5 000 €**
	Académie Régionale de Nice		**5 000 €**
	Accueil des Equipes de France M20 et Féminines		**10 000 €**
	Festival des Jeunes Espoirs		**10 000 €**
*	Structures labellisées PPF (PPF Aix en Provence)		**20 000 €**
*	Structures labellisées PPF (PPF Toulon)		**5 000 €**
	Investissement 4 minibus		**48 000 €**
	Investissement Aménagement Maison des Territoires Avignon 84		**10 000 €**
	Investissement Aménagement Maison des Territoires départements 04-05		**5 000 €**
7430	Subvention Commune		**0 €**
7440	Autres subventions publiques		**0 €**
7440	Autres subventions privées **(Fédération Française de Rugby)**		**858 000 €**
	Chapitre 75 : Autres produits	**250 000 €**	
7585	Manifestations		
7586	Publicités		**€**
7587	Droits d'engagement +754+756+758 (abandon frais bénévoles+mécénats+recettes sur les clubs+amendes et divers)		**250 000 €**
	Chapitre 76 : Produits financiers	**1 000 €**	
7620	Produits SICAV		
7680	Autres produits		**€**
	Chapitre 77 : Produits exceptionnels (dont quote-part = 28000€)	**28 000 €**	
	Chapitre 78: Reprise sur amortissements et provisions + 791 (transfert de charges)		
	TOTAL des Produits	**1 783 000 €**	
	Chapitre 87: Emploi des contributions volontaires en nature	**400 000 €**	
	Contributions (valorisation du bénévolat)		**400 000 €**
	Autres		**€**
	Total Général des Produits	**2 183 000 €**	

Validation du Budget Prévisionnel 2020-2021

Questions diverses

Proclamation des résultats des votes

Eurovote

11/12/2020

Dépouillement Ligue Régionale Provence-Alpes-Côte d'Azur de Rugby

Résolutions Assemblée Générale Financière	Pour	Contre	Abst.
Approbation des comptes clos au 30 juin 2020	458	4	14
Affectation du résultat en report à nouveau	456	5	15
Approbation des rapports du commissaire aux comptes	450	5	21
Désignation du commissaire aux comptes suppléant	440	24	12
Autorisation d'engager un prêt de 47.000€	387	29	60
Nul			0
TOTAL (Nombre d'électeurs)			73

F.F.R
LIGUE SUD PACA
LE PRADET

Allocution de clôture du Président Henri Mondino