

 <p>LIGUE Des ÉCHECS D'OCCITANIE Siret : 824 821 649 00012</p>	ASSEMBLEE GENERALE :
	RAPPORT MORAL-FINANCIER-BUDGET PREVISIONNEL
	DATE : 11 mars 2018 (10H00) LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif (C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

Rapport moral (par Pierre Leblic).....	2
Rapport financier au 31/12/2017 (par Régis Blanc et Pierre Leblic)	4
Compte de résultats.....	4
Balance générale.....	8
Bilan actif.....	9
Résultat d'exploitation.....	10
Rapport du Trésorier	10
Budget prévisionnel 2018 (par Régis Blanc et Pierre Leblic)	13

 <p>LIGUE Des ÉCHECS D'OCCITANIE Siret : 824 821 649 00012</p>	ASSEMBLEE GENERALE : RAPPORT MORAL-FINANCIER-BUDGET PREVISIONNEL
	DATE : 11 mars 2018 (10H00)
	LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif (C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

Rapport moral (par Pierre Leblic)

Première année effective de la nouvelle Ligue des échecs d'Occitanie, l'année 2017 a vu la concrétisation d'un certain nombre de « mises en commun ».

Le site internet a déjà atteint son rythme de croisière avec 250 à 300 connections quotidiennes, et il est un instrument essentiel d'information des différents acteurs de la Ligue. C'est également un instrument de travail pour les différentes commissions, particulièrement utilisé par la Commission technique. Sur ce forum, les membres de la Commission technique ont traité, depuis le 1^{er} janvier 2017, quatre-vingt-douze sujets en échangeant 1690 messages (!) : en fait, on peut dire que la Commission technique est en réunion permanente !

Actions sportives

Au-delà des chiffres, **les différents championnats par équipes** relevant de la compétence de la Ligue (Nationale 4, Ligue 1, Ligue 2) ont été mis en place, conformément aux vœux de l'Assemblée Générale de l'an dernier. Le rapport de la Commission technique précise les conditions du déroulement de ces compétitions et propose des modifications afin de faire évoluer nos championnats. Le but recherché est que le maximum d'équipes et de clubs, donc de joueurs, puissent participer aux championnats par équipes en effectuant le moins de déplacements possibles.

Les compétitions jeunes n'ont pas évolué et sont restées organisées par ZID, aussi bien pour les compétitions individuelles que celles disputées par équipes. La Commission jeunes devra travailler à unifier les règlements et les pratiques de façon à ce que, dès la saison prochaine, nous puissions proposer une compétition régionale. Fixons-nous l'objectif d'un seul championnat jeunes individuel, qualificatif pour le championnat de France et désignant les champions d'Occitanie.

Notre activité en direction des scolaires reste un facteur essentiel de développement. La fréquentation des championnats reste stable globalement, mais très en deçà de ce que nous pourrions faire. Nos relations avec l'UNSS sont très bonnes. Il y a un seul championnat UNSS pour les lycées, alors que demeure la possibilité pour les collèges de participer à la fois à un championnat UNSS et à un championnat FFE. De mon point de vue, cette disposition ne favorise la participation ni à l'un ni à l'autre de ces championnats. Pour terminer sur le plan sportif, saluons **les deux titres de Championnes de France** de Florence Rollet en Minimes filles et Laura Summariva Paulin en Pupillettes, ainsi que le titre de **Champion de France Senior plus** d'Éric Prié, suivi de sa troisième place au Championnat du monde.

Des « mises en commun » ont été effectuées également sur le **plan de la gestion** : les subventions accordées par le CNDS et le Conseil Régional sont supérieures au total des subventions que percevaient nos ligues respectives. Dans le contexte de rigueur budgétaire actuel, c'est un bon résultat dû, je crois, à la qualité des dossiers présentés, aux résultats sportifs obtenus et à la rigueur de la gestion de nos comptes. Le résultat financier exceptionnel de l'année 2017 est dû au fait que les subventions nous ayant été annoncées très tardivement (octobre-novembre), nous n'avions pas pris d'engagement de dépenses non obligatoires, en particulier concernant le Pôle espoir, n'étant pas sûr du financement. D'autre part, le montant exceptionnel des dons (plus de 6000€) augmente d'autant plus le résultat.

Les pratiques financières différentes sont maintenant unifiées, le règlement financier adopté et mis en œuvre. La taille de la Ligue nécessite une extrême rigueur de gestion qui nécessite un effort soutenu, même si parfois certains trouvent ça un peu tatillon.

Les derniers chiffres connus du nombre de licenciés montrent une progression de 5,49% de date à date (du 20/02/2017 au 20/02/2018) soit, pour les licences A+B, 3841 en 2018 contre 3641 en 2017 (+200). Si l'on peut se réjouir de cette progression, il faut rester prudent et modeste. En effet, le dernier chiffre des

	ASSEMBLEE GENERALE : RAPPORT MORAL-FINANCIER-BUDGET PREVISIONNEL
	DATE : 11 mars 2018 (10H00)
	LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif (C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

licences A, qui reflète mieux notre réelle implantation, est moins optimiste : 2106 licences A au 31/01/2018 contre 2152 licences A au 31/01/2017, soit un recul de 46 (-2,14%).

La disparition de sept clubs n'est pas compensée par l'ouverture de trois nouveaux clubs (La Palme dans l'Aude, Millau dans l'Aveyron, Nailloux en Haute-Garonne).

Il faut aussi noter une grande inégalité géographique en termes de développement, le podium revenant au Tarn, à la Haute-Garonne et au Gers.

Le calendrier des différentes compétitions nationales et régionales est très chargé en novembre, décembre et janvier. Il arrive que plusieurs compétitions officielles soient programmées le même jour. Des clubs organisent des tournois le même jour que les compétitions officielles. Le calendrier de la saison 2018-2019 est connu, compétitions fédérales, régionales ainsi que les réunions statutaires. Il a été envoyé à tous les présidents de clubs et de comités et publié sur le site fédéral. Il faut que chacun fasse en sorte que toutes les compétitions fédérales puissent se dérouler dans les meilleures conditions en favorisant la participation du plus grand nombre.

Ce rapport moral met en exergue quelques points importants de la vie de la ligue. Les différents rapports présentés y reviennent en détail.

Avec persévérance, nous poursuivons la construction de la Ligue d'Occitanie avec l'ensemble des organisations, ainsi que nous nous y étions engagés.

Rapport financier au 31/12/2017 (par Régis Blanc et Pierre Leblic)

Compte de résultats

État préparatoire au Compte de résultat - Produits

État exprimé en €		Du 01/01/2017 Au 31/12/2017		
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	AA	160,00	
	Production vendue : - Biens	AC		
	- Services	AE	14 429,40	
	Montants nets produits d'exploitation	AG	14 589,40	0,00
	Production stockée	AI		
	Production immobilisée	AK		
	Subventions d'exploitation	AM	9 350,00	
	Dons	AO	6 393,11	
	Cotisations	AQ		
	Legs et donations	AS		
Produits financiers	Produits liés à des financements réglementaires (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	AU		
	Autres produits	AW	42 331,14	
	Sous-total des autres produits d'exploitation	AY	58 074,25	0,00
	Total des produits d'exploitation (I)	BA	72 663,65	0,00
	Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)	BC	0,00	0,00
	Participations	BE	96,98	
	Autres valeurs mobilières et créances d'actif	BG		
	Autres intérêts et produits assimilés	BI		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	BK		
	Différences positives de change	BM		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	BO			
Total des produits financiers (III)	BQ	96,98	0,00	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	BS	83,20	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	BU		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	BW		
	Total des produits exceptionnels (IV)	BY	83,20	0,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)		CA	72 843,83	0,00
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		CC	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		CE	72 843,83	0,00

État préparatoire au Compte de résultat - Charges

État exprimé en €		Du 01/01/2017 Au 31/12/2017		
Charges d'exploitation	Achats de marchandises et de matières premières	CG		
	Variation de stock (marchandises et matières premières)	CI		
	Autres achats non stockés	CK	10 146,06	
	Services extérieurs	CM	1 413,23	
	Autres services extérieurs	CO	32 271,49	
	Impôts, taxes et versements assimilés	CQ		
	Salaires et traitements	CS		
	Charges sociales	CU		
	Autres charges de personnel	CW		
	Subventions accordées par l'association	CY		
	Dotations aux amortissements	DA		
	Dotations aux provisions	DC		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	DE		
	Autres charges	DG	18 021,83	
Total des charges d'exploitation (I)		DI	61 852,61	0,00
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)		DK	0,00	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions	DM		0,00
	Intérêts et charges assimilées	DO		
	Différences négatives de change	DQ		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements	DS		
Total des charges financières (III)		DU	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	DW		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	DY	356,00	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	EA		
Total des charges exceptionnelles (IV)		EC	356,00	0,00
Participation salariés aux résultats (V)		EE		
Impôts sur les sociétés (VI)		EG		
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)		EI	62 208,61	0,00
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		EK	10 635,22	0,00
TOTAL GENERAL		EM	72 843,83	0,00

DATE : 11 mars 2018 (10H00)

LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif
(C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

État préparatoire au Compte de résultat - Produits - Détail

	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	
Produits d'exploitation	72 663,65	
Ventes de marchandises	160,00	
- 707 - Ventes de marchandises	160,00	
Production vendue biens		
Production vendue services	14 429,40	
- 7088 - Autres produits d'activités annexes	14 429,40	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	9 350,00	
- 7402 - CNDS	7 000,00	
- 7403 - Autres recettes	350,00	
- 7441 - Région	2 000,00	
Dons	6 393,11	
- 754 - Dons	6 393,11	
Cotisations		
Legs et donations		
Produits liés à financements réglementaires (+) Report ressources non utilisées des ex antérieurs		
Autres produits	42 331,14	
- 751 - Reversement Licences par la FFE	37 641,50	
- 7585 - Inscriptions compétitions	4 482,00	
- 791 - Transferts de charges d'exploitation	197,64	
Produits financiers	96,98	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat		
Participations	96,98	
- 761 - Produits des participations	96,98	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		
Produits exceptionnels	83,20	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	83,20	
- 7711 - Amendes	83,20	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels		

DATE : 11 mars 2018 (10H00)

LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif
(C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

État préparatoire au Compte de résultat - Charges - Détail

	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	
Charges d'exploitation	61 862,81	
Achats de marchandises et de matières premières		
Variation de stock marchandises et matières premières		
Autres achats non stockés	10 148,08	
- 6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	8 371,61	
- 6064 - Fournitures administratives	185,05	
- 6068 - marchandises trophées fleurs	1 589,40	
Services extérieurs	1 413,23	
- 6132 - Locations immobilières	1 092,00	
- 6161 - Multirisques	321,23	
Autres services extérieurs	32 271,48	
- 621 - Arbitrage	2 222,47	
- 6212 - DONS arbitrage	1 650,00	
- 6222 - Pôles Espoir	8 670,00	
- 6231 - Site Internet, Annonces et insertions	545,95	
- 6251 - Déplacements	10 532,40	
- 6252 - Frais de déplacements (dons)	4 743,11	
- 6256 - Hébergement	285,92	
- 6257 - Réceptions	345,40	
- 626 - Frais postaux et de télécommunications	32,46	
- 627 - Services bancaires et assimilés	375,75	
- 6281 - Inscriptions remboursées suite forfait	80,00	
- 6284 - Organisation stages et formations	2 513,03	
- 628411 - DIFFE DAFPE DEFFE	275,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Autres charges de personnels		
Subventions accordées par l'association		
Dotations aux amortissements		
Dotations aux provisions		
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges d'exploitation	18 021,83	
- 6511 - Reversement licences	6 945,47	
- 65111 - licences d'été	199,00	
- 6511A - Reversement solde AIDE	1 495,88	
- 6511B - Licences B scolaires	593,00	
- 6581 - Aides aux compétitions	7 416,48	
- 65811 - Aides aux clubs finales nationales	1 200,00	
- 6581AC - Scolaire académique aide à l'organisation	172,00	
Charges financières		
Quotes-parts de résultat sur opérations communes		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
Charges exceptionnelles	368,00	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	368,00	
- 678 - Autres charges exceptionnelles	368,00	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Participation salariés aux résultats		
Impôts sur les sociétés		
Résultat de l'exercice	10 635,22	0,00

DATE : 11 mars 2018 (10H00)

LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif
(C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

Balance générale

Balance générale non définitive (Exercice non clôturé)

Du compte 1 au compte ZZZZZZZZZZZZZZ

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Filtre sur les écritures : Validées / Non validées / Simulées

Comptes : Comptes mouvementés

Centralisation des tiers : Aucune

Compte	Intitulé	Débit	Crédit	Solde
1034	Apports sans droit de reprise	463,37	17 816,89	-17 353,52
	Total Classe 1	463,37	17 816,89	-17 353,52
512	Banques	82 170,53	80 278,87	1 891,76
5121	Compte sur livret	35 096,98	9 000,00	26 096,98
	Total Classe 5	117 267,61	89 278,87	27 988,74
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	8 371,61		8 371,61
6064	Fournitures administratives	185,05		185,05
6068	marchandises trophées fleurs	1 589,40		1 589,40
6132	Locations Immobilières	1 092,00		1 092,00
6161	Multirisques	321,23		321,23
621	Arbitrage	2 222,47		2 222,47
6212	DCNS arbitrage	1 650,00		1 650,00
6222	Pôle Espoir	8 670,00		8 670,00
6231	Site Internet, Annonces et insertions	545,95		545,95
6251	Déplacements	10 532,40		10 532,40
6252	Frais de déplacements (dons)	4 743,11		4 743,11
6256	Hébergement	285,92		285,92
6257	Réceptions	345,40		345,40
626	Frais postaux et de télécommunications	32,46		32,46
627	Services bancaires et assimilés	375,75		375,75
6281	Inscriptions remboursées suite forfait	80,00		80,00
6284	Organisation stages et formations	2 513,03		2 513,03
628411	DIFFE DAPFE DEFFE	275,00		275,00
6511	Reversement licences	6 945,47		6 945,47
65111	licences d été	199,00		199,00
6511A	Reversement solde AUDE	1 495,88		1 495,88
6511B	Licences B scolaires	593,00		593,00
6581	Aides aux compétitions	7 416,48		7 416,48
65811	Aides aux clubs finales nationales	1 200,00		1 200,00
6581AC	Scolaire académique aide à l'organisateur	172,00		172,00
678	Autres charges exceptionnelles	356,00		356,00
	Total Classe 6	62 208,61	0,00	62 208,61
707	Ventes de marchandises		160,00	-160,00
7088	Autres produits d'activités annexes		14 429,40	-14 429,40
7402	CNDG		7 000,00	-7 000,00
7403	Autres recettes		350,00	-350,00
7441	Région		2 000,00	-2 000,00
751	Reversement Licences par la FFE		37 641,50	-37 641,50
754	Dons		6 393,11	-6 393,11
7585	Inscriptions compétitions		4 492,00	-4 492,00
761	Produits des participations		96,98	-96,98
7711	Produits exceptionnel		83,20	-83,20
791	Transferts de charges d'exploitation		197,64	-197,64
	Total Classe 7	0,00	72 843,83	-72 843,83
	Total Balance	179 939,59	179 939,59	0,00
	Total des comptes de Bilan	117 730,98	107 095,76	10 635,22
	Total des comptes de Résultat	62 208,61	72 843,83	-10 635,22

Bilan actif

État préparatoire au Bilan Actif

Etat exprimé en €		Du 01/01/2017 Au 31/12/2017			Net
		Brut	Amortis. Provisions	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations Incorporelles				
	Frais d'établissement	AA	AB		
	Frais de recherche et de développement	AE	AF		
	Concessions brevets droits similaires	AI	AJ		
	Fonds commercial	AM	AN		
	Autres Immobilisations Incorporelles	AQ	AR		
	Immobilisations incorporelles en cours	AU	AV		
	Avances et acomptes	AY	AZ		
	Immobilisations Corporelles				
	Terrains	BC	BD		
	Constructions	BG	BH		
	Installations techniques, mat et outillage Indus.	BK	BL		
	Autres Immobilisations corporelles	BO	BP		
	Immobilisations grevées de droit	BS	BT		
	Immobilisations corporelles en cours	BIW	EX		
	Avances et acomptes	CA	CB		
	Immobilisations Financières				
	Participations	CE	CF		
	Créances rattachées à des participations	CI	CJ		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CM	CN			
Autres titres Immobilisés	CQ	CR			
Prêts	CU	CV			
Autres Immobilisations financières	CY	CZ			
TOTAL (I)	DC	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours				
	Matières premières, approvisionnements	DH	DI		
	En-cours de production de biens et services	DL	DM		
	Produits intermédiaires et finis	DP	DQ		
	Marchandises	DT	DU		
	Avances et Acomptes versés sur commandes	DX	DY		
	Créances				
	Créances usagers et comptes rattachés	EB	EC		
	Fournisseurs débiteurs	EF	EG		
	Personnel	EJ	EK		
	Organismes sociaux	EN	EO		
	État, Impôts sur les bénéfices	ER	ES		
	État, taxes sur le chiffre d'affaires	EV	EW		
	Autres créances	EZ	FA		
	Valeurs mobilières de placement	FD	FE		
Disponibilités	FH	FI	27 988,74	27 988,74	
Charges constatées d'avance	FL	FM			
TOTAL (II)	FP	27 988,74	0,00	27 988,74	0,00
COMPTES RÉGUL.	Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III) FT			
	Primes de remboursement des emprunts	(IV) FX			
	Écarts de conversion actif	(V) GB			
TOTAL ACTIF	GF	27 988,74	0,00	27 988,74	0,00

DATE : 11 mars 2018 (10H00)

LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif
(C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

Résultat d'exploitation

N° du compte	Intitulé du compte général	Prévu	Réalisé	%	Détail
60	Achats	17 000,00 €	10 146,06 €	59,68%	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	13 000,00 €	8 371,61 €	33,81%	
6064	Fournitures administratives	800,00 €	183,03 €	23,13%	
6068	merchandises trophées fleurs	1 200,00 €	1 589,40 €	132,45%	
61	Services extérieurs	1 550,00 €	1 413,23 €	91,18%	
6132	Locations immobilières	1 200,00 €	1 092,00 €	91,00%	
6161	Multirisques	350,00 €	321,23 €	91,78%	
62	Autres services extérieurs	68 470,00 €	32 271,49 €	47,13%	
621	Arbitrage	3 000,00 €	2 222,47 €	74,08%	
6212	DONS arbitrage		1 630,00 €		
6222	Pôle Espoir	23 400,00 €	8 670,00 €	37,05%	
6231	Site Internet, Annonces et insertions	2 000,00 €	543,93 €	27,30%	
6232	Projet de développement	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	
6251	Déplacements	23 000,00 €	15 906,83 €	69,16%	10 532,40
6252	Déplacements dons				4 743,11
6256	Hébergement				285,92
6257	Réceptions				345,40
626	Frais postaux et de télécommunications	370,00 €	32,46 €	3,69%	
627	Services bancaires et assimilés	400,00 €	373,73 €	93,94%	
6281	INSCRIPTIONS REMBOURSEES SUITE FORFAIT	100,00 €	80,00 €	80,00%	
6284	ORGANISATION STAGES ET FORMATIONS	12 000,00 €	2 788,03 €	23,23%	2 513,03
628411	DIFFE DAFPE DEFFE				275,00
65	Autres charges de gestion courante	22 600,00 €	18 021,83 €	79,74%	
6511	Reversement licences	8 100,00 €	7 144,47 €	88,20%	6 942,47
65111	licences d'été				199,00
6511A	REVERSEMENT SOLDE AUDE	1 300,00 €	1 493,88 €	99,73%	
65115	LICENCES B SCOLAIRES	2 000,00 €	593,00 €	29,65%	
6581	AIDES AUX COMPETITIONS	11 000,00 €	8 788,46 €	79,80%	7 416,48
65811	AIDES AUX CLUBS FINALES NATIONALES				1 200,00
6581AC	Scolaire académique aide à l'organisation				172,00
67	Charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00%	
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	336,00 €		336,00
		109 620,00 €	62 208,61 €	56,75%	

N° du compte	Intitulé du compte général	Prévu	Réalisé	%
70	ventes de produits finis, prestations,	23 400,00 €	14 589,40 €	62,35%
706	Prestation de service	400,00 €	0,00 €	0,00%
707	Ventes de marchandises	3 000,00 €	160,00 €	3,20%
7088	Autres produits d'activités annexes	18 000,00 €	14 429,40 €	80,16%
74	Subventions d'exploitation	34 500,00 €	9 350,00 €	27,10%
7402	CNDS	10 000,00 €	7 000,00 €	70,00%
7403	AUTRES RECETTES	2 500,00 €	330,00 €	14,00%
7441	REGION	22 000,00 €	2 000,00 €	9,09%
75	Autres produits de gestion courante	47 600,00 €	48 526,61 €	101,95%
751	Licences	40 300,00 €	37 641,50 €	93,94%
754	Dons	3 000,00 €	6 393,11 €	213,10%
7583	Inscriptions compétitions	4 100,00 €	4 492,00 €	109,56%
76	Produits financiers	120,00 €	96,98 €	80,82%
761	Produits des participations	120,00 €	96,98 €	80,82%
77	Produits exceptionnels	4 000,00 €	83,20 €	2,08%
7710	Amendes	1 500,00 €	0,00 €	0,00%
7711	Produits exceptionnel	2 500,00 €	83,20 €	3,33%
79	Transfert de charges d'exploitation	0,00 €	197,64 €	0,00%
791	Transferts de charges d'exploitation	0,00 €	197,64 €	pas prévu
		109 620,00 €	72 843,83 €	66,45%
	Résultat net :		10 635,22 €	

Rapport du Trésorier

➤ Préalables

- Première année à partir de laquelle la ligue va pouvoir poser clairement ses ambitions financières.
- La « fusion financière » s'est effectuée dans de bonnes conditions. Néanmoins, nous avons ici également à améliorer notre fonctionnement, en particulier le fait que le trésorier doit être informé en amont de chaque opération. Celle-ci, recette ou dépense, doit systématiquement être accompagnée d'une pièce comptable.
- Ceci devrait rentrer dans l'ordre rapidement.

➤ Compte de Résultats :

- Vous avez reçu par mail le compte de résultat au 31/12/2017 et la balance générale. Exercice non définitif car je clôturerai la compta après l'AG.
- L'exercice comptable 2017 de la Ligue (livre de compte) présente un solde excédentaire de 10 635.22 €.
Ce résultat s'explique par le versement tardif des subventions (CNDS, Région) qui n'ont pas été dépensées et le montant très important des dons (6393,11€ !)
- Avoir des comptes
 - BNP : au 31/12/2017 : 3450.11 € moins 1640.35 € de rapprochement bancaire, soit 1891.76 €
 - Compte d'épargne : 26096.98 €

	ASSEMBLEE GENERALE : RAPPORT MORAL-FINANCIER-BUDGET PREVISIONNEL
	DATE : 11 mars 2018 (10H00)
	LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif (C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

soit un total de 27988.74. Ce résultat est cohérent avec la comptabilité, balance générale qui indique :

- Apport : 17353.52 €
 - Résultat positif : 10635.22 €
- soit un total de 27988.74 €

○ Subventions :

- CNDS : 7000 €
- Région : reliquat 2016 : 2000 €. Versement 2017 : 0.00 € mais montant à percevoir 9000 €

➤ **Analyse rapide comptes de charges :**

○ **Compte 60 Achats :**

- Nous réalisons 59.68 % de l'objectif. Plusieurs achats validés en 2017 sont en cours et seront réalisés en 2018. Les subventions seront justifiées !

○ **Compte 61 Services Extérieurs**

- Rien de spécial à dire, la location du local de Balma et sa prime d'assurances. Chiffres prévus et stables

○ **Comptes 62 Autres services extérieurs**

- Arbitrage : 74.08 % de l'objectif réalisé, c'est plutôt bien.
- Dons arbitrage : pas prévu au départ
- Pôle Espoir : 37.05 % de l'objectif réalisé : bien sûr, les subventions régionales et CNDS également arrivées bien trop tard n'ont pas permis la mise en œuvre du pôle Espoir 2017.
- Site internet : 27.30 % de l'objectif réalisé. Il devait être éventuellement fait appel à une société privée, ce que nous avons budgété, nos amis de l'informatique ont résolu leurs problèmes tout seul, donc résultat logique ici aussi.
- Projet de développement : Cette ligne sert surtout à équilibrer le budget.
- Déplacements, jusqu'à réception : 69.16 % de l'objectif réalisé. Les dons étaient budgétés à 3000 €. On a réalisé 213.10 % de l'objectif.
- Frais Postaux : 5.69 % j'avais un peu dépensé en 2016, et comme je règle beaucoup de factures par virement, les frais postaux n'ont pas été à la hauteur du budget. Toutefois, il me faut à nouveau des timbres !!
- Frais bancaires : 93.94 %. Égal à la somme budgétée mais la BNP, c'est la galère !
- Organisations de stage et formation : 23.23 % il serait bien de faire plus de stages !

○ **Comptes 65 Autres charges de gestion courante :**

- Reversement des licences : 88.20 %. J'ai intégré dans ce compte les licences d'été. Deux départements n'ont pas fourni leurs comptes ni le RIB tant souhaité par le trésorier. Bien sûr, pas de RIB sans comptes !
- L'Aude, compte clos
- Licences Scolaires : Comme le dirait mon ami Nouvel, cette dotation de la ligue n'est pas encore bien accaparée par les clubs, ou pas assez. A ce sujet,

 <p>LIGUE Des ÉCHECS D'OCCITANIE Siret : 824 821 649 00012</p>	ASSEMBLEE GENERALE : RAPPORT MORAL-FINANCIER-BUDGET PREVISIONNEL
	DATE : 11 mars 2018 (10H00)
	LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif (C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

je ne saurais trop attirer votre attention sur ce compte rendu du CD de Castelnaudary.

- Aides aux compétitions : 79.90 % Perso, pas de commentaires.
- **Comptes 67 : Charges exceptionnelles**
 - Charges exceptionnelles : ce compte n'a pas été prévu au prévisionnel 2017. Je l'ai rajouté pour gérer momentanément des écritures pas encore définies.

➤ **Analyse rapide des Comptes de produits :**

- **70 Ventes de produits :**
 - Ventes de marchandises : 3.20 % : je fonde des espoirs aveugles dans la réussite de la vente des feuilles de matches et autre matériel car, là, ça ne rentre pas trop !!
 - Autres produits d'activités annexes : 80.16 % correspond à ce qu'on pouvait réaliser, surtout alimenter par le paiement des championnats jeunes coté MPY.
- **74 subventions :**
 - 7402 : CNDS : 70 % bien a dit le président
 - 7403 : autres recettes : 14 % correspond au reversement par la FD de sa part des stages.
 - 7441 : Région : 9.09 % le gros problème. La région n'étant pas fusionnée en août 2017, ces subventions nous ont été accordées pour 9000 € en décembre. C'est donc un à percevoir, mais les paiements vont s'étaler jusqu'en 2019 !!! Côté positif : 9000 euros quand même et 5000 € pour le pôle espoir !
- **75 autres produits de gestion courante**
 - 751 Licences reversées par la FFE : 92.94 %. On n'a pas tout à fait atteint l'objectif.
 - 754 : dons : là, on a explosé l'objectif ! 213.10 %
 - 7585 : Inscriptions compétitions : objectif dépassé également 109.56 %
- **76 : produits financiers :**
 - Intérêts CNE : 80.82 % représente les intérêts CNE en 2016. Pour 2017, ce sera 184 €
- **77 Produits exceptionnels :**
 - Amendes : la trésorerie n'a pas reçu de paiement d'amendes en 2017.
 - Produits exceptionnels : 3.33 % Il en faudrait plus !! Rbt taxe par BNP
- **79 Transfert de charges exceptionnelles**
 - C'est le pendant du 67. Toutefois ces comptes devraient disparaître en 2018.

Budget prévisionnel 2018 (par Régis Blanc et Pierre Leblic)

N° du compte	Intitule du compte general	Prevu	Réalise	%	Detail
60	Achats	21 000,00 €	0,00 €	0,00%	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	13 000,00 €	0,00 €	0,00%	
60631	trophée, médailles, fleurs ...	2 000,00 €	0,00 €		
6064	Fournitures administratives	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	
6068	marchandises	5 000,00 €	0,00 €	0,00%	
61	Services extérieurs	1 500,00 €	0,00 €	0,00%	
6132	Locations immobilières	1 200,00 €	0,00 €	0,00%	
6161	Multirisques	300,00 €	0,00 €	0,00%	
62	Autres services extérieurs	54 600,00 €	0,00 €	0,00%	
621	Arbitrage	3 000,00 €	0,00 €	0,00%	
6212	Dans Arbitrage	1 700,00 €	0,00 €	0,00%	
6222	Pôle Espoir	18 000,00 €	0,00 €	0,00%	
6231	Site Internet, Annonces et insertions	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	
6232	Projet de développement	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	
6251	Déplacements	18 000,00 €	0,00 €	0,00%	11 000,00 €
6252	Déplacements dons				5 000,00 €
6256	Hébergement				1 000,00 €
6257	Réceptions				1 000,00 €
626	Frais postaux et de télécommunications	400,00 €	0,00 €	0,00%	
627	Services bancaires et assimilés	400,00 €	0,00 €	0,00%	
6281	INSCRIPTIONS REMBOURSEES SUITE FORFAIT	100,00 €	0,00 €	0,00%	
6284	ORGANISATION STAGES ET FORMATIONS	11 000,00 €	0,00 €	0,00%	9 000,00 €
628411	DIFFE D'AFFE DEFFE				2 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	23 900,00 €	0,00 €	0,00%	
6511	Reversement licences	8 200,00 €	0,00 €	0,00%	
65111	licences d'été	200,00 €			
65115	LICENCES B SCOLAIRES	2 000,00 €	0,00 €	0,00%	
6581	AIDES AUX COMPETITONS	11 500,00 €	0,00 €	0,00%	9 500,00 €
65811	AIDES AUX CLUBS FINALES NATIONALES				1 500,00 €
6581AC	Scolaire académique aide à l'organisateur				500,00 €
6582	Handicap	2 000,00 €			
67	Charges exceptionnelles	500,00 €			
678	Autres charges exceptionnelles	500,00 €	0,00 €		
		101 500,00 €	0,00	0,00%	

N° du compte	Intitule du compte general	Prevu	Réalise	%
70	ventes de produits finis, prestations,	21 000,00 €	0,00 €	0,00%
707	Ventes de marchandises	5 000,00 €	0,00 €	0,00%
7088	Autres produits d'activités annexes	16 000,00 €	0,00 €	0,00%
74	Subventions d'exploitation	25 500,00 €	0,00 €	0,00%
7402	CNDS	10 000,00 €	0,00 €	0,00%
7403	AUTRES RECETTES	500,00 €	0,00 €	0,00%
7441	REGION	15 000,00 €	0,00 €	0,00%
75	Autres produits de gestion courante	53 800,00 €	0,00 €	0,00%
751	Licences	41 000,00 €	0,00 €	0,00%
754	Dons	6 700,00 €	0,00 €	0,00%
758	produits divers	1 500,00 €	0,00 €	0,00%
7585	Inscriptions compétitions	4 600,00 €	0,00 €	0,00%
76	Produits financiers	200,00 €	0,00 €	0,00%
761	Produits des participations	200,00 €	0,00 €	0,00%
77	Produits exceptionnels	1 000,00 €	0,00 €	0,00%
7711	Amendes	1 000,00 €	0,00 €	0,00%
		101 500,00 €	0,00 €	0,00%

Le Président : Leblic Pierre

Le trésorier : Blanc Régis



➤ Prévisionnel 2018 :

Ce nouveau prévisionnel ne peut s'appuyer complètement sur une expérience 2017 tronquée par des subventions tardives.

Nous avons essayé de ménager la réalité 2017 et nos espérances toujours conséquentes, bien entendu.

○ Les charges :

▪ Compte 60

21000 euros : nous avons rajouté dans nos prévisions les achats de marchandises tout en maintenant un haut niveau d'achat de matériel.

▪ Comptes 61

Rien de changé

▪ Compte 62

54600 : Id, nous avons réduit la voilure, pour le site et les déplacements, le pôle espoir.

▪ Compte 65

23900 : nous avons à peu près reconduit l'existant, sauf le reversement Aude, terminé. Pierre a tenu à maintenir une aide conséquente aux compétitions ; Nous avons rajouté le compte 6582 dédié aux actions en faveur du handicap

▪ Compte 67

500 € rien de spécial

○ Les produits

▪ Comptes 70 21000

Correspond aux ventes de matériel surtout ex-MPY et aux rentrées des

	ASSEMBLEE GENERALE : RAPPORT MORAL-FINANCIER-BUDGET PREVISIONNEL
	DATE : 11 mars 2018 (10H00)
	LIEU : siège social du Comité Régional Olympique et Sportif (C.R.O.S.), 7, rue André Citroën - 31130 Balma

championnats MPY

- Comptes 74 25500

les subventions : on espère toujours beaucoup même si souffle un vent de désespoir d'où la moindre demande, plus proche du réel aussi !!

- Comptes 75 53800

Les licences petite augmentation prévisionnelle puisque les licences ont augmenté en Occitanie. Les dons inscrits en fonction du résultat 2017, les inscriptions compétitions également.

- Comptes 76 200

Rien de spécial, ce sont les intérêts CNE

- Comptes 77 1000

les Amendes ! Il y en a cette année pour ne pas ouvrir une autre page, j'arrête là !

Régis