

## RAPPORT FINANCIER

Monter ces projets n'a pas été simple. Il a fallu construire un budget sans connaître les leviers possibles ni avoir de détail sur l'historique.

N'ayant que peu d'éléments des années précédentes, nous avons décidé de partir de zéro, ou du moins de partir sur la base de ce qu'il y avait en banque à l'instant T.

Partant du principe que les activités lancées et le fait de ne pas avoir de salariés ou de charges fixes ne justifiaient pas d'avoir des réserves et de trésorerie, nous avons pris le parti de réinvestir la totalité des fonds en banque dans la relance du comité. Nous avons donc laissé 241,5€ sur le livret A et repris en provision sur charge le reste pour un montant de 11898€.

Ce sont ces fonds qui ont permis de créer la première trésorerie, le temps de monter les différentes demandes de subventions et autres actions.

Ayant pris connaissance de ces faits, voyons plus en détail le budget... en commençant, pour une meilleure compréhension, par les charges :

Nous avons investi :

- 9183,6€ en ancrages, plaquettes, scellements, broches, chaîne pour les SNE
- 13505,6€ en matériel et équipement pour :
  - De l'outillage SNE (perfo, disquuse...) pour 4797€
  - Du matériel de stockage (kit formation et compétition) 1777,91€
  - Du matériel informatique (Ordinateur yannick et autre) 1642,01€
  - Du matériel de communication (talkies) 1275,13€
  - Des EPI et kits équipeurs 4013,55€
- 3359,91€ de fournitures (inclus les kits affichages compétitions)
- 13828,06€ de soustraction
  - 4407€ d'indépendants sur équipement SNE
  - 9421,06 sur les encadrements et frais de vie encadrants des équipes départementales.
- 1480€ de location qui inclut du matériel de loc mais aussi les logiciels (Sketchup, office, et autre logiciels poste yannick)
- 187,56€ d'outils de comm
- 736,49€ de missions réceptions
  - Déplacements bénévoles et nites de frais
  - Frais sur journées formations SNE
  - Frais de transport sur stages
- 734€ de frais d'inscriptions aux compétitions des équipes

- 3030€ de charge de personnel avec le salaire de yannick sur le mois de decembre (hors frais)
- 10331,07€ de subventions versées
  - 4640€ pour la formation
  - 5197,07€ pour la sub exeptionnelle clubs département – covid
  - 500€ aide à la compétition
- 106€ d'affiliation aux fédérations
  - 0€ sur la ffme (gratuite covid)
  - 100€ Cdos
- 11000€ de provision sur charge
  - Nous décidons de conserver une quote part de l'aide à l'emploi touchée pour une année pleine mais utilisée sur le mois de decembre seulement.
- Nous arrivons à un total de charge directes de 67649,46€ sur 2021
- Vient ensuite la valorisation du bénévolat, qui est essentielle ! Ces chiffres ne viennent pas de nulle part et ont été calculés précisément en prenant en compte le nombre d'heures réel effectué par les bénévoles et un taux horaire 'bas' de la compétence engagée. Cette valorisation donne une estimation précise de ce qu'aurait coûté le fonctionnement du comité si nous n'avions pas, tous, donné de notre temps... Au final c'est donc 49775€ de charges indirectes qui s'ajoutent, amenant le total des charges à 117424,46€ sur cette année 2021.

Passons aux recettes qui ont permis de financer l'ensemble :

- 50€ de vente de produits (anciens topos papiers)
- 8866,8€ de prestations
  - 6246,8€ de contrats SNE
  - 2620€ de prestations (ouverture Yannick et encadrements)
- 16000€ de l'état
  - 4000€ du BOP 219 pour les SNE (je ne détail pas chaque subvention)
  - 12000€ d'aide à l'emploi associatif (dont 11000€ sont remis en provision sur charge pour les années suivantes)
- 6000€ de la région par l'intermédiaire du FDVA sur le fonctionnement du comité
- 8662€ du département
  - 4600€ d'aide socle + projet
  - 4062€ d'aide investissement (kits EPI)
- 5500€ de la FFME via le PSF (ANS). Une aide de Bourse SNE de 4000€ nous a été attribuée par la ligue mais l'attribution étant intervenue début janvier, elle sera affectée au compte 2022.
- 850€ de Rock Climber : Cette aide est en fait de 1700€, mais étant donné que le chantier est phasé sur deux ans, avec un versement du solde à réception de chantier, nous avons aussi réparti l'aide sur deux années.

- 2832€ de cotisations licenciées
- 7445,5€ de refacturations de frais VHR aux jeunes des équipes départementales sur les différents stages (camping, nourriture, transport...)
- 11898€ de reprise de provision sur charge de début d'année : les fameux soldes de compte que nous avons décidés de réinvestir sur cet exercice.
- Nous avons un total de produits directs de 68 104,3€, auxquels s'ajoutent les contributions volontaires à l'équilibre, soit 49775€; ce qui amène à un total de produits de 117879,30€.

Au final, sur cet exercice 2021, nous arrivons avec un résultat positif de 454,84€.

Nous souhaitons mettre ce résultat en réserve, ce qui amènera notre actif à 696,34€, ce qui, maintenant que nous avons un salarié, ne paraît pas de trop 😊

Pour cette AG, nous n'avons pas fait de bilan d'actifs/passifs, au vu des conditions et reprises de provisions.

Ce sera fait pour le prochain exercice qui, si tout se passe bien, le nécessitera.

Avant de vous montrer le prévisionnel de 2022, je vous propose de voter ce rapport financier 2021 puis d'aborder rapidement les projets à venir, ainsi les chiffres auront davantage de sens.

**VOTE DU CR FINANCIER 2021**