

RAPPORT FINANCIER DE L'EXERCICE 2020

Les états comptables et financiers (compte de résultat et bilan) ont été mis à disposition des clubs sur notre site Internet début janvier.

Le bilan arrêté au 30 novembre 2020 est équilibré pour une somme de 127 300,56 €. Il présente les différents actifs immobilisés (stocks) et circulants (disponibilités bancaires) ainsi que le passif (fonds associatif).

Le budget global de l'exercice 2020 (hors dons et abandons de frais) s'élève à 73 293,05 €. Il est bien inférieur au budget prévisionnel du fait de la baisse d'activités en raison de la COVID-19 et des deux périodes de confinement en 2020. A la lecture du compte de résultat, l'exercice 2020 se termine avec un résultat positif de 31 464,93 €.

Les produits relatifs à l'exercice 2020 s'élèvent à 73 293,05 € selon le détail suivant :

- Des produits des activités (participations sur actions et ventes de marchandises) pour la somme de 18 694,10 € correspondant aux inscriptions versées par les participants aux quelques actions 2020 (séjours jeunes et formation moniteur) ainsi que les quelques ventes de tenues vélos aux couleurs de notre comité régional. Ce poste est en baisse de 73 788,40 € par rapport à l'an passé.
- Des subventions pour un total de 31 188,89 € qui nous ont été attribuées par :
 - L'Agence Nationale du Sport (ex. CNDS) pour 9 000,00 € (en hausse de 1 500 € par rapport à 2019)
 - Le Conseil Régional Grand Est pour 18 000 € (selon la convention signée pour 4 ans)
 - La Fédération française de cyclotourisme pour 4 188,89 € (aides PLJ pour les séjours jeunes et prise en charge de la formation moniteurs). La baisse de ce poste est due à des actions moins nombreuses en 2020.
- Des ristournes fédérales pour 22 595,20 € correspondant à la part versée par la Fédération française de cyclotourismes sur les cotisations 2020 et le versement de l'aide au bilan sur actions de 2019.
- Des produits divers pour 369,60 € (boni et transferts de charges) ainsi que des produits financiers pour 445,26 €.

Les charges relatives à l'exercice 2020 s'élèvent à 41 828,12 € selon le détail suivant :

Achats

- Achats de marchandises : En raison de la faible vente des vêtements sportifs en 2020, il n'a pas été utile de procéder à des achats en 2020. Seule la variation de stock est comptabilisée pour 303,00 €.
- Achats alimentaires : achats alimentaires effectués pour différentes actions, en particulier les séjours jeunes (achats pour les pique-niques) pour 518,70 €.
- Achat de prestations pour 28 616,08 € : hébergements et repas de nos différents séjours jeunes et formations ainsi que des prestations liées au site Internet (hébergement du site et envois des lettres d'informations).
- Achat de matériel : matériel pédagogique pour la mise en place de nos actions pour la somme de 394,21 €.
- Fourniture administratives (439,52 €) et photocopies (187,84 €) pour le bon fonctionnement du COREG et de ses actions.

Préfecture de Meurthe-et-Moselle
Déclaration n° W5430009613
Siret 825 282 536 00010 – APE 9312Z

Services extérieurs – Locations immobilières (garage en Champagne-Ardenne et en Alsace ainsi que le bureau à Tomblaine) et les assurances s’y rapportant pour un total de 2 403.80 €.

Autres services extérieurs

- Achats de récompenses (562,81 €) : Récompenses remises en assemblée générale et lors du concours régional d’éducation routière.
- Visites, pourboires et dons courants (1 009,80 €) : visites lors des différents séjours jeunes
- Frais de déplacements et de péages (491,61 €) : Déplacements remboursés aux membres du comité qui en ont fait la demande
- Frais de missions et de représentations (262,13 €) : dépenses de représentation lors de réunions (réunion commission jeunes et participation à une réunion fédérale jeunes).
- Frais de réceptions (1 750,88 €) : dépenses concernant principalement la réception des clubs et des CODEP à l’AG de février 2020.
- Affranchissements (1 010,64 €) essentiellement liés à la précédente assemblée générale (88 % du poste) pour envoyer les documents de vote et affranchir les retours de votes par correspondance.
- Frais téléphoniques (349,98 €) : facture des réunions téléphoniques qui nous évitent de nombreux déplacements et ont permis de maintenir le lien avec les déplacements et regroupements fortement réduits cette année. Le poste est cependant en baisse par rapport à l’an dernier du fait de l’utilisation d’une solution gratuite depuis le milieu de l’année.
- Frais et services bancaires pour 265,42 €
- Cotisations : Cotisations du Comité régional olympique et sportif pour 551,40 €

Autres charges

- Aides versées sur actions pour un total de 2 710,30 € (création de club, Challenge du Grand Est).

Les abandons de frais de déplacements ont été comptabilisés de façon équilibrée pour 7 229 € et les heures de bénévolat (en fonction des retours des membres du comité) valorisées pour 45 746,05 €.



COMITE REGIONAL GRAND EST DE LA FEDERATION FRANCAISE DE CYCLOTOURISME

COMPTE DE RESULTAT • EXERCICE 2020 (du 01/12/2019 au 30/11/2020)

CHARGES		PRODUITS	
ACHATS	30 459,35 €	PRODUITS DES ACTIVITES	18 694,10 €
601000 - Achats de marchandises	- €	706000 - Participations sur actions	18 518,10 €
603100 - Variation de stock de marchandises	303,00 €	707000 - Ventes de marchandises	176,00 €
602000 - Achats alimentaires	518,70 €		
604000 - Achat de prestations de service	28 616,08 €	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	31 188,89 €
605000 - Achat de matériel	394,21 €	741000 - Conseil Régional Grand Est	18 000,00 €
606200 - Achat de carburant	- €	741000 - Agence Nationale du Sport	9 000,00 €
606400 - Fournitures administratives	439,52 €	741000 - Fédération française de cyclotourisme	4 188,89 €
606500 - Photocopies	187,84 €	741000 - Autres subventions	- €
SERVICES EXTERIEURS	2 403,80 €	RISTOURNES FEDERALES	22 595,20 €
613100 - Locations de véhicules	- €	756000 - Ristournes fédérales	22 595,20 €
613200 - Locations immobilières	2 026,80 €		
616000 - Primes d'assurances	377,00 €		
		AUTRES PRODUITS	369,60 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6 254,67 €	758000 - Produits divers de gestion courante	- €
621000 - Personnel extérieur	- €	790000 - Transfert de charges	369,60 €
623100 - Annonces et insertions	- €		
623400 - Achats de récompenses	562,81 €		
623600 - Catalogues et imprimés	- €		
623800 - Visites, pourboires et dons courants	1 009,80 €		
624000 - Transport de biens et collectifs	- €		
625100 - Frais de déplacements	425,81 €		
625200 - Frais de péages et de stationnements	65,80 €		
625600 - Frais de missions et de représentations	262,13 €		
625700 - Frais de réceptions	1 750,88 €		
626100 - Affranchissements	1 010,64 €		
626200 - Frais téléphoniques	349,98 €		
627000 - Frais et services bancaires	265,42 €		
628100 - Cotisations	551,40 €		
AUTRES CHARGES	2 710,30 €		
654000 - Pertes sur créances irrécouvrables	- €		
658000 - Charges diverses de gestion courante	- €		
658100 - Aides versées sur actions	2 710,30 €		
681000 - Dotations amortissements et provisions	- €		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	41 828,12 €	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	72 847,79 €
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 019,67 €		
CHARGES FINANCIERES	- €	PRODUITS FINANCIERS	445,26 €
660000 - Charges financières	- €	760000 - Produits financiers	445,26 €
RESULTAT FINANCIER	445,26 €		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	- €	PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €
670000 - Charges exceptionnelles	- €	770000 - Produits exceptionnels	- €
DONS - ABANDONS DE FRAIS	52 975,05 €	DONS - ABANDONS DE FRAIS	52 975,05 €
865000 - Frais de déplacements des bénévoles	7 229,00 €	875000 - Frais de déplacements des bénévoles	7 229,00 €
866000 - Mises à dispositions de biens	- €	876000 - Mises à dispositions de biens	- €
867000 - Valorisation du bénévolat	45 746,05 €	877000 - Valorisation du bénévolat	45 746,05 €
TOTAL DES CHARGES	94 803,17 €	TOTAL DES PRODUITS	126 268,10 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	31 464,93 €		



COMITE REGIONAL GRAND EST DE LA FEDERATION FRANCAISE DE CYCLOTOURISME

BILAN COMPTABLE AU 30 NOVEMBRE 2020

ACTIF	Exercice 2020			Exercice 2019
	Brut	Amort & Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
275100 - Caution garage Colmar	55,00 €	- €	55,00 €	55,00 €
275200 - Avances de trésorerie versées	- €	- €	- €	- €
<i>Immobilisations financières</i>				
271100 - Part sociale Crédit Mutuel	15,00 €	- €	15,00 €	15,00 €
274100 - Prêt COSFIC Epinal 2018	- €	- €	- €	- €
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)	70,00 €	- €	70,00 €	70,00 €
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
371000 - Stock de vêtements COREG Grand Est	1 209,50 €	- €	1 209,50 €	1 512,50 €
371200 - Stock de récompenses	220,94 €	- €	220,94 €	220,94 €
371300 - Stock Maillots CNER	210,04 €	- €	210,04 €	210,04 €
<i>Comptes de tiers</i>				
409000 - Fournisseurs (avoirs en cours)	10 655,80 €	- €	10 655,80 €	- €
411000 - Créances usagers et autres	- €	- €	- €	- €
467100 - Comptes débiteurs divers	- €	- €	- €	- €
468700 - Produits à recevoir	4 188,89 €	- €	4 188,89 €	7 077,54 €
486000 - Charges constatées d'avance	- €	- €	- €	10 273,40 €
<i>Disponibilités</i>				
512100 - Compte Crédit Mutuel Toul #1	53 382,75 €	- €	53 382,75 €	30 149,76 €
512200 - Compte Crédit Mutuel Toul #2	29,99 €	- €	29,99 €	623,82 €
513100 - Livret Bleu Associatif Crédit Mutuel	52 742,65 €	- €	52 742,65 €	52 297,39 €
517100 - Chèques vacances ANCV	4 590,00 €	- €	4 590,00 €	4 160,00 €
517200 - Chèques en attente	- €	- €	- €	170,00 €
530000 - Caisse	- €	- €	- €	64,37 €
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2)	127 230,56 €	- €	127 230,56 €	106 759,76 €
TOTAL DE L'ACTIF (1+2)	127 300,56 €	- €	127 300,56 €	106 829,76 €

PASSIF	Exercice 2020	Exercice 2019
FONDS PROPRES		
103000 - Fonds associatif	95 655,63 €	95 048,64 €
120000 - Résultat de l'exercice	31 464,93 €	606,99 €
TOTAL DES FONDS PROPRES (1)	127 120,56 €	95 655,63 €
PROVISIONS ET FONDS DEDIES		
150000 - Provisions pour risques et charges	- €	- €
191000 - Fonds dédiés (territoire Lorraine)	- €	10 000,00 €
TOTAL DES PROVISIONS ET FONDS DEDIES (2)	- €	10 000,00 €
DETTES		
168000 - Emprunts et dettes assimilées	- €	- €
401000 - Fournisseurs et comptes rattachés	30,00 €	30,00 €
468600 - Charges à payer	- €	1 144,13 €
487000 - Produits constatés d'avance	150,00 €	- €
TOTAL DES DETTES (3)	180,00 €	1 174,13 €
TOTAL DU PASSIF (1+2+3)	127 300,56 €	106 829,76 €

	Recettes	Dépenses	Solde
POLE DIRECTION GENERALE ET SECRETARIAT	- €	3 947,77 €	- 3 947,77 €
Assemblée Générale	- €	3 025,33 €	- 3 025,33 €
Réunions Territoires	- €	250,10 €	- 250,10 €
Fonctionnement et réunions	- €	672,34 €	- 672,34 €
POLE ADMINISTRATIF, JURIDIQUE ET FINANCIER	9,60 €	4 271,04 €	- 4 261,44 €
Fonctionnement	9,60 €	3 040,74 €	- 3 031,14 €
Matériel Informatique	- €	- €	- €
Territoires	- €	1 230,30 €	- 1 230,30 €
POLE STRATEGIE ET COMMUNICATION	- €	304,64 €	- 304,64 €
Communication	- €	304,64 €	- 304,64 €
POLE DEVELOPPEMENT	- €	500,00 €	- 500,00 €
Aides aux créations (clubs, PAJ, EC, ...)	- €	500,00 €	- 500,00 €
Aides à la licence	- €	- €	- €
POLE VALORISATION	- €	1 265,52 €	- 1 265,52 €
Challenge des clubs du Grand Est	- €	800,00 €	- 800,00 €
Récompenses Assemblée Générale	- €	465,52 €	- 465,52 €
POLE SECURITE & SANTE	- €	- €	- €
Fonctionnement et actions diverses de sécurité	- €	- €	- €
Action Sport-Santé	- €	- €	- €
POLE SERVICES	176,00 €	303,00 €	- 127,00 €
Boutique COREG	176,00 €	303,00 €	- 127,00 €
Séjour	- €	- €	- €
POLE JEUNESSE	19 644,00 €	27 993,16 €	- 8 349,16 €
Fonctionnement et équipement	- €	477,79 €	- 477,79 €
Aides aux séjours des écoles de cyclotourisme+TU	- €	- €	- €
CRER	220,00 €	1 764,38 €	- 1 544,38 €
CRJC	- €	180,17 €	- 180,17 €
SNEJ	- €	- €	- €
Séjour COREG Août	10 464,00 €	13 248,12 €	- 2 784,12 €
Séjour COREG Toussaint	8 960,00 €	12 322,70 €	- 3 362,70 €
CNER	- €	- €	- €
POLE FORMATIONS	3 422,99 €	3 242,99 €	180,00 €
Fonctionnement	360,00 €	- €	360,00 €
Aides versées	- €	180,00 €	- 180,00 €
Temps hors vélo	- €	- €	- €
Journée annuelle	- €	- €	- €
Stage de pilotage	- €	- €	- €
Stage Moniteurs	3 062,99 €	3 062,99 €	- €
Stage Jeunes Educateurs Fédéraux	- €	- €	- €
Stage Initiateurs	- €	- €	- €
POLE RANDONNEES	- €	- €	- €
Aides aux organisations nationales	- €	- €	- €
Féminines	- €	- €	- €
ETR	- €	- €	- €
Equipe Technique Régionale	- €	- €	- €
RESULTAT AVANT SUBVENTIONS & RISTOURNES	23 252,59 €	41 828,12 €	- 18 575,53 €
SUBVENTIONS & RISTOURNES	49 595,20 €		49 595,20 €
Ristournes fédérales	22 595,20 €		22 595,20 €
Conseil Régional Grand Est	18 000,00 €		18 000,00 €
Agence Nationale du Sport	9 000,00 €		9 000,00 €
RESULTAT D'EXPLOITATION	72 847,79 €	41 828,12 €	31 019,67 €
RESULTAT FINANCIER	445,26 €	- €	445,26 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- €	- €	- €
RESULTAT FINAL	73 293,05 €	41 828,12 €	31 464,93 €