

## Assemblée générale

Jeudi 2 juillet 2020

## RAPPORT FINANCIER Jacques Gelly, trésorier

Si les conséquences de la pandémie du Covid-19 ne nous imposaient pas l'obligation de tenir notre Assemblée générale en utilisant les techniques modernes de communication, c'est avec un réel bonheur que je vous aurais présenté, de vive voix, le rapport financier réglementaire des comptes de l'exercice 2019.

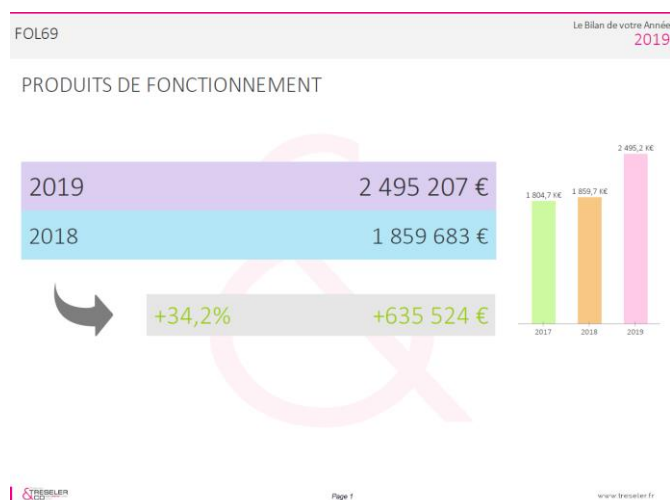
Comme l'année dernière, le compte de résultats 2019 témoigne d'une bonne santé économique. Il est le fruit du travail et de l'engagement de toutes celles et de tous ceux qui œuvrent au quotidien au sein de la fédération, tant au siège que dans le centre d'Ancelle.

Ceux-ci ont été arrêtés par le cabinet comptable Treseler & Co. Ils ont été examinés par la Commission de Contrôle des finances de la FOL le 10 juin 2020, et ont été présentés au Bureau le 30 mars puis au Conseil d'administration du 6 avril 2020.

Ils sont soumis aujourd'hui à votre approbation ou désapprobation.

La présentation de l'exercice financier 2019 s'appuiera sur un diaporama destiné à en rendre la lecture plus compréhensible.

### Produits de fonctionnement ou produits d'exploitation

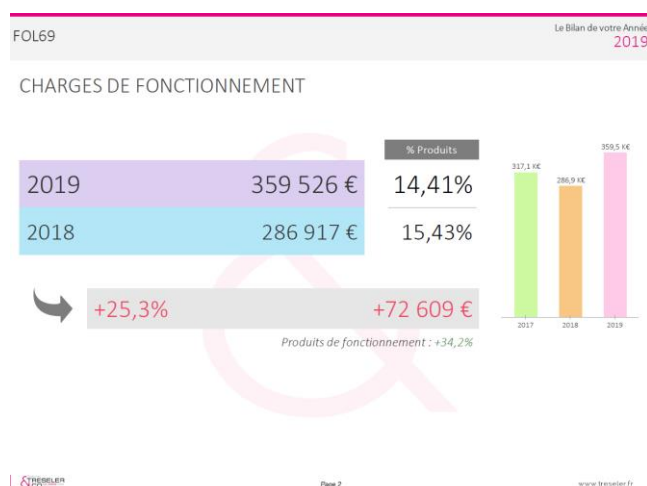


L'augmentation de + 34% à savoir 635 524 € est le résultat d'une augmentation du chiffre d'affaires sur : le centre d'Ancelle (+ 23 %), les classes diffusées (+ 10 %), les services civiques.

À la demande du confédéral, une nouvelle manière d'enregistrer les parts départementales et nationales des affiliations a contribué à cette augmentation des produits d'exploitations.

Il est à noter que l'activité formation (BAFA, BAFD) est en baisse.

## Charges de fonctionnement ou charges d'exploitation.



L'augmentation de + 25,3 % est à comparer avec celle des produits d'exploitation + 34%. Ces deux chiffres confirment la bonne gestion de la fédération.

À souligner dans ces charges d'exploitation : une augmentation des salaires (19 %) ainsi que la taxe sur les salaires mais bien maîtrisée si on compare avec l'augmentation du chiffre d'affaires d'Anelle (+ 23 %)

## Synthèse de l'activité

FOL69 Le Bilan de votre Année 2019

SYNTHÈSE DE L'ACTIVITÉ

	2019	2018	Évolution	
Produits de fonctionnement	2 495 207 €	1 859 683 €	+635 524 €	+34,2%
Marge globale	782 268 €	643 085 €	+139 183 €	+21,6%
Charges de fonctionnement	359 526 €	286 917 €	+72 609 €	+25,3%
Impôts et taxes	47 301 €	38 492 €	+8 809 €	+22,9%
Charges de personnel	703 975 €	621 761 €	+82 214 €	+13,2%
Dotations aux amortissements	6 250 €	25 398 €	-19 148 €	-75,4%
Résultat courant non financier	56 903 €	28 853 €	+28 050 €	+97,2%
Résultat financier	1 521 €	1 440 €	+81 €	+5,6%
Résultat courant	58 424 €	30 293 €	+28 131 €	+92,9%
Résultat exceptionnel	-15 042 €	12 800 €	-27 842 €	
Résultat de l'exercice	43 382 €	43 093 €	+289 €	+0,7%

Baisse des dotations aux amortissements suite à la sortie de Montalivet

Page 3 www.tresorerie.fr

Le résultat courant non financier ou résultat d'exploitation est le véritable indicateur de la santé financière de la Fédération. Il est positif cette année de 56 903 € contre 28 853 € l'année dernière.

Comme vous le constatez sur la dernière ligne du tableau, l'excédent final n'est que de 43 382 €. Cela s'explique par un résultat exceptionnel de - 15 042 €, différence entre des produits exceptionnels pour 129 531 € (liés à Montalivet) et des charges exceptionnelles pour 144 753 € (solde des amortissements de Montalivet, provision

pour correction compte APAC, charges exceptionnelles pour des corrections sur le compte CISL, charges exceptionnelles contrôle URSSAF).

Je ne peux conclure ce rapport sans évoquer la très difficile période que nous vivons sur le plan sanitaire avec les conséquences économiques très difficiles pour la fédération.

Depuis le 17 mars, début du confinement aucune activité n'a eu lieu. Les aides gouvernementales mises en place ont été les seules rentrées d'argent.

Une trésorerie améliorée de presque 20 % par rapport à l'année dernière nous a permis d'affronter cette crise avec un peu moins d'inquiétude que d'autres.

Sans une reprise à l'automne de l'ensemble de nos activités, la situation deviendra vite très difficile.

Ces différents commentaires effectués, je vous engage à approuver les comptes tels qu'ils vous sont présentés.