

SYNTHESE RAPPORT FINANCIER SUR LE REALISE 2024

Rappel : les comptes sont arrêtés en année civile et donc concernent les 2 saisons 2024-25 et 2023-24

Il nous a semblé nécessaire (après avis de nos CAC et Cabinet comptable) de vous faire part d'un minimum d'explications accompagnant nos états financiers et notamment d'établir la présentation du rapport financier sur la base du résultat hors AG FFBB d'octobre 2024. Cette AG FFBB a été une opération unique (une réserve de 100 K€ avait été constituée en 2021) qui a généré une perte de 271 822€ et qui n'avait pas été incluse dans le budget 2024 présenté le 29-06-2024.

IMPACT NET HORS AG FFBB A EXPLIQUER DE 108 867€ entre Réalisé hors AG FFBB 2024 & Budget 2024

IMPACT NET HORS AG FFBB A EXPLIQUER DE -209 936€ entre Réalisé 2024 hors AG FFBB & Réalisé 2023

Des évènements nouveaux ont été réalisées en 2024 comme les Spring Camp de mai, la tournée 3x3 sur le 78, séminaire des DG en février-mars ou des opérations organisées en plus grands nombre comme des Job datings multipliés par 3, le TIC U13 de Noël 2023 décalé en janvier 2024, le passage terminé à 2 pôles M & F (soit 48 polistes au lieu de 24) ou encore des formations toujours en augmentation. Ces éléments ont concourus à modifier nos produits (refacturations, participations ou subventions) et nos charges (achats, locations, repas, déplacements ou encadrements). A noter également, un contrôle Urssaf en 2024 et la réactualisation de notre certification Qualiopi validée par le contrôle de l'Afnor.

Produits	Réel 2024 hors AG FFBB	Budget 2024	Réel 2023	Ecart Réel 2024-2023	Ecart Réel & BP 2024
Affiliations, mutation et licences	3 171 369	3 119 000	2 999 062	172 307	52 369
Subventions	503 894	485 104	346 753	157 141	18 790
Engagements et ristournes FFBB	176 494	179 500	180 595	-4 101	-3 006
Manquements, pénalités et frais de dossiers	87 511	52 000	66 391	21 120	35 511
Participations et autres produits d'exploitation	772 423	577 976	535 386	237 037	194 447
Reprise de provision	46 200	82 920		46 200	-36 720
Prod.s financiers et except. yc aides emplois	11 940	11 500	11 478	462	440
TOTAL PRODUITS GLOBAUX	4 769 831	4 508 000	4 139 665	630 166	261 831
TOTAL PRODUITS hors refacturations	2 765 411	2 587 550	2 556 148	209 263	177 861
Montants des refacturations	2 004 420	1 920 450	1 583 517	420 903	83 970

Charges	Réel 2024 hors AG FFBB	Budget 2024	Réel 2023	Ecart Réel 2024-2023	Ecart Réel & BP 2024
Achats Licences-Mutations-Affiliations	2 097 547	2 066 800	2 004 420	93 127	30 747
Autres achats	159 656	234 350	107 858	51 798	-74 694
Hébergements - locations - Repas	857 367	678 300	496 947	360 420	179 067
Fonctionnement & Administration	357 682	309 900	252 377	105 305	47 782
Déplacements missions	120 098	124 100	83 136	36 962	-4 002
Salaires et charges sociales yc TSS-FC	1 007 941	1 024 950	815 094	192 847	-17 009
Reprise de provision - Amortissements	30 896	24 000	26 749	4 147	6 896
Autres charges yc exceptionnel	29 677	45 600	34 181	-4 504	-15 923
TOTAL CHARGES GLOBALES	4 660 864	4 508 000	3 820 762	840 102	152 864
TOTAL CHARGES hors refacturations	2 656 444	2 587 550	2 237 245	419 199	68 894

L'ensemble de ces variations sera détaillé lors de la présentation du rapport financier qui sera présenté lors de l'AG du 28-05-2025

La trésorière, Chantal DEVILLARD