



GAP·BAYARD
ASSOCIATION SPORTIVE GOLF

www.assogolfgapbayard.com

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
9 avril 2022

Point 3 de l'ordre du jour

RAPPORT FINANCIER
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2021

RESULTATS 2021

CPT de résultat	Exercice 2021	Exercice 2020
Recettes	41 682 €	29 264 €
Dépenses	49 216 €	26 900 €
Résultat	- 7 534 €	2 364 €

TRESORERIE	au 31/12/2021	au 31/12/2020
	38 230 €	45 973 €

Après affectation du résultat	au 1/01/2022	au 1/01/2021
RESERVES	37 378 €	44 912 €

Analyse du compte de résultat - Présentation analytique

FONCTIONNEMENT	Résultat 2021			Budget AGO 30/05/21			Réal / Bdgt	Bgt 2022
	Dépenses	Recettes	Résultat	Dépenses	Recettes	Résultat		
sous total	17 193	21 262	4 069	17 090	25 635	8 545	(4 476)	6 355
Fournitures adm. et gestion courante	661	0	(661)	630		(630)	(31)	(770)
Assoconnect et liaisons informatiques	796	0	(796)	600		(600)	(196)	(500)
Communication, représentation, pub.	3 584	0	(3 584)	200		(200)	(3 384)	(900)
Services divers	277	325	48			0	48	(625)
Frais de gestion banque	512	418	(94)	460	210	(250)	156	(310)
Cotisations fédérales	738	210	(528)	600		(600)	72	(600)
Adhésions ASSO	0	6 257	6 257		7 200	7 200	(943)	6 600
Gestion des licences FFGolf	10 624	11 241	617	14 600	15 500	900	(283)	650
Subventions de fonctionnement	0	2 811	2 811		2 725	2 725	86	2 810

La balance « produits sur dépenses » de fonctionnement dégage un excédent de 4 K€, inférieur de 4,5 K€ aux prévisions budgétaires présentées en AGO du 30/05/2021.

Les recettes propres de fonctionnement, constituées des cotisations des adhérents (+ 6,3 K€) et du produit de la gestion des licences (+ 0,6 K€), sont restées stables, malgré une augmentation du nombre de nos adhérents (236 - + 20), soit un différentiel de **-1,2 K€** par rapport aux prévisions budgétaires, qui tablaient sur un retour, dès 2021, au nombre d'adhérents antérieur à la crise (249 en 2019).

Les subventions de fonctionnement sont restées stables à 2,8 K€ (soit 1,8 K€ par la Ville de Gap, et 1 K€ par le Département)

An niveau des charges, le Conseil a souhaité, en gage de remerciement pour leur participation aux activités de l'association pendant la période de crise sanitaire, remettre aux adhérents, lors du renouvellement de leur adhésion en 2021, une serviette ou un relève pitch, pour une valeur équivalente à l'excédent 2020. Ce geste de communication contribue au déficit de l'exercice à hauteur de **-2,6 K€**.

Hors cette dépense de communication à caractère exceptionnel, la balance « produits/coûts » du budget de fonctionnement est restée stable d'un exercice à l'autre, dégageant un excédent de +6,4 K€.

Ce montant est retenu en prévision pour le budget 2022, bâti sur un montant des cotisations sans changement, à 30 €.

COMPETITIONS	Résultat 2021			Budget AGO 30/05/21			Réal / Bdgt	Bgt 2022
	Dépenses	Recettes	Résultat	Dépenses	Recettes	Résultat		
sous total	18 416	16 033	(2 383)	23 550	23 105	(445)	(1 938)	745
Match Play et Ringer Score	423	528	105	245	555	310	(206)	310
Match Play	300	345	45	145	345	200	(155)	200
Ringer Score	123	183	60	100	210	110	(51)	110
Compétitions dominicales	3 321	3 835	514	3 855	3 380	(475)	989	670
Compétitions en Pro Am	14 672	11 670	(3 002)	19 450	19 170	(280)	(2 722)	(235)
Trophée Départ.des Hautes Alpes	12 147	8 700	(3 447)	16 800	16 200	(600)	(2 847)	(555)
ProAm Chatelain	2 525	2 970	445	2 650	2 970	320	125	320

L'exercice 2021 a vu une reprise des compétitions dominicales organisées par l'association, à un niveau pratiquement identique à celui antérieur à la crise, avec néanmoins deux remarques:

- une baisse importante du nombre moyen de participants par compétition (60 en 2021 contre 80 en 2019)
- et une grande difficulté à mobiliser nos sponsors, anciens ou nouveaux, ce qui est tout à fait normal dans un contexte économique tendu.

En conséquence, l'association, plus qu'à l'habitude, a dû contribuer sur ses fonds propres, aux dotations de certaines compétitions,, alors que le montant des droits de jeux perçus n'augmentait pas.

Néanmoins, malgré ce contexte, l'association a souhaité organiser pour la première fois une compétition en format Pro Am, répondant ainsi à une attente exprimée par ses adhérents. Elle a pu le faire grâce au soutien financier du Département.

Cette première édition du « Trophée Départemental des Hautes Alpes », les 2 et 3 juillet, a été un succès, en terme de participation, d'ambiance et de satisfaction exprimée par les participants, même si en terme financier, elle participe au déficit de l'exercice à hauteur de **-3,4 K€**.

Elle sera renouvelée en 2022, avec le même objectif de priorité aux adhérents de l'association et aux joueurs Hauts Alpains, avec une participation de 22 équipes (pour 17 en 2021), avec un soutien financier du Département passant de 2,5 K€ à 3 K€, et un apport en mécénat du Groupe Chopard (Peugeot-Citroën) de 3 K€, et donc une compétition proche de l'équilibre.

Les autres compétitions organisées par l'association ont dégagé un résultat équilibré, malgré le contexte relaté ci-dessus, avec un excédent de + 0,6 K€.

Le budget 2022 retient une situation en équilibre, à + 0,7 K€, qu'améliorera vraisemblablement le travail important que fait l'Association pour mobiliser de nouveaux sponsors.

EQUIPES	Résultat 2021			Budget AGO 30/05/21			Réal / Bdgt	Bgt 2022
	Dépenses	Recettes	Résultat	Dépenses	Recettes	Résultat		
sous total	5 944	0	(5 944)	8 000	0	(8 000)	2 056	(7 500)
Equipe fédérale Femmes	2 277	0	(2 277)	2 800		(2 800)	523	(2 800)
Equipe fédérale Hommes	3 117	0	(3 117)	3 600		(3 600)	483	(3 300)
Interclubs PACA Dames	350	0	(350)	1 000		(1 000)	650	(800)
Amitié 1ère série	0	0	0	150		(150)	150	(110)
Amitié 2ème série	150	0	(150)	150		(150)	0	0
Dames Seniors de Provence	50	0	(50)	300		(300)	250	(490)

Les équipes de l'association participants aux compétitions fédérales, régionales et amicales ont repris leurs activités, pour un montant en charges de **-5,9 K€**. (*déplacements, hébergements et droits de jeux*).

Le budget 2022, tenant compte d'une augmentation du coût des déplacements, retient un montant de **-7,5 K€**.

ECOLE DE GOLF	Résultat 2021			Budget AGO 30/05/21			Réal / Bdgt	Bgt 2022
	Dépenses	Recettes	Résultat	Dépenses	Recettes	Résultat		
sous total	7 663	4 387	(3 276)	8 060	3 960	(4 100)	824	(3 600)

L'Ecole de Golf, avec 22 élèves (+4) et 125 heures de cours (+19) représente une charge de **-3,3 K€**, inférieure, en raison de l'augmentation du nombre d'élèves, à ce qui avait été budgété.

Le budget 2022, avec 25 élèves en prévision, retient une charge de **-3,6 K€**

CPT de Résultat Présentation analytique	Résultat 2021			Budget AGO 30/05/21			Réal / Bdgt	Bgt 2022
	Dépenses	Recettes	Résultat	Dépenses	Recettes	Résultat		
TOTAL	49 216	41 682	(7 534)	56 700	52 700	(4 000)	(3 534)	(4 000)

Après affectation au report à nouveau du déficit de l'exercice, le montant des **réserves** passe de **44 912 €** à **37 378 €**.

La **trésorerie**, au 31/12/2021 est de **38 230 €**.

Le budget 2022 présente un déficit de **-4 K€**, avec un montant de cotisations resté inchangé (30 €, 25 € en tarif famille, et 15 € pour mineurs et jeunes adultes).

Toutefois, le Conseil estime, que pour tenir compte de l'évolution générale des coûts, et préserver les marges de manoeuvre de l'association, il sera souhaitable d'augmenter le montant de ces cotisations, inchangé depuis plusieurs années, et d'en fixer le montant, à partir de l'exercice 2023, à 35 € pour les adultes, 30 € en tarif famille, 20 € pour les jeunes adultes (19 à 25 ans) et 15 € pour les mineurs.

En annexe 1 : Compte de résultat (Présentation comptable)

En annexe 2 : Budget 2022

AGO 9/04/2022

Annexe 1

COMPTE DE RESULTAT

AGO du 9 avril 2022		Exercice 2020	Bdgt 2021	Exercice 2021	Ecart 2021/2022	en %
RECETTES						
	Compétitions	2 480	14 700	9 385	6 905	
	Ringer Score	208	210	183	-25	
	Match Play	340	345	345	5	
	Abonnements Ecole de Golf		3 960	4 387		
	Autres divers		0	405		
70	Ventes et prestations	3 028	19 215	14 705	11 677	386 %
	Département - CDOS	1 000	1 000	1 000		
	Département -Trophée Départ.		2 500	2 500		
	Ville de Gap - OMS	1 725	1 725	1 811	86	5 %
	Ville de Gap - Pro-Am	2 970	2 970	2 970		
74	Subventions	5 695	8 195	8 281	2 586	45 %
	Licences FFGolf	14 179	15 500	11 241	-2 938	-21 %
	Dons - Mécénat	100	2 380	650		
	Cotisations Asso	6 257	7 200	6 257	0	0 %
	Produits divers		0	130		
75	Autres prod. de gest.courante	20 536	25 080	18 278	-2 258	-11 %
76	Produits financiers	5	210	418	413	
Total des recettes		29 264	52 700	41 682	12 418	42 %
DEPENSES						
	Fournitures administratives	306	350	384	78	
	Dotations des compétitions	1 661	11 630	4 373	2 712	163 %
	Autres fournitures	100	100	3 036	2 936	
60	Achats	2 066	12 080	7 793	5 727	277 %
	Assurance	186	180	193	7	
61	Services extérieurs	186	180	193	7	4 %
	Encadrement et coaching sportif	773	5 850	10 140	9 368	1 213 %
	Affiches, publicité, communication	786	1 100	1 027	241	31 %
	Déplacements	1 180	1 600	1 433	253	21 %
	Frais de missions	990	3 200	3 347	2 357	238 %
	Réceptions	1 030	7 100	4 987	3 958	384 %
	Liaisons informatiques	344	550	746	402	117 %
	Autres frais poste-télécom	35	50	26	-10	-28 %
	Services bancaires	113	460	512	400	354 %
	Cotisations FFG-Comité dép.-Ligue	143	600	528	385	269 %
	Autres prestations de service		0	50	50	
62	Autres services extérieurs	5 394	20 510	22 796	17 402	323 %
	Licences FFG	13 276	14 600	10 624	-2 652	-20 %
	Frais pour compétitions, droits d'inscription et de jeux	2 640	6 680	4 442	1 802	68 %
	Quote part sur compétitions en commun	2 619	2 650	3 118	499	19 %
	Autres charges		0	250	250	
65	Autres charges de gestion courante	18 535	23 930	18 434	-102	-1 %
	Amortissements	718	0		-718	
68	Dotations aux amort. et provisions	718	0	0	-718	
Total des dépenses		26 900	56 700	49 216	22 317	83 %
RESULTAT (+ou-) DE L'EXERCICE		2 364	-4 000	-7 534	-9 898	

AGO 30 mai
2021

Annexe 2

BUDGET 2022

AGO du 9 avril 2022		Exercice 2021	Base ASSO	Compétitions	Ecole de Golf	Equipes	Trophée des Alpes	Bdgt 2022
			fonctionnement	budgets analytiques des actions				Total
RECETTES								
	Compétitions	9 385		4 000			11 355	15 355
	Ringer Score	183		185				185
	Match Play	345		320				320
	Abonnements Ecole de Golf	4 387			5 200			5 200
	Autres divers	405						0
70	Ventes et prestations	14 705	0	4 505	5 200	0	11 355	21 060
	Département - CDOS	1 000	1 000					1 000
	Département - Trophée des Htes Alpes	2 500					3 000	3 000
	Ville de Gap - OMS	1 811	1 810					1 810
	Ville de Gap - Pro-Am	2 970		2 970				2 970
74	Subventions	8 281	2 810	2 970	0	0	3 000	8 780
	Licences FFGolf	11 241	11 900					11 900
	Dons - Mécénat	650					3 000	3 000
	Cotisations Asso	6 257	6 600					6 600
	Produits divers	130						0
75	Autres prod. de gest.courante	18 278	18 500	0	0	0	3 000	21 500
76	Produits financiers	418	210					210
	Total des recettes	41 682	21 520	7 475	5 200	0	17 355	51 550
DEPENSES								
	Fournitures administratives	384	400					400
	Dotations des compétitions	4 373		2 600	120		2 420	5 140
	Autres fournitures	3 036	170		120			290
60	Achats	7 793	570	2 600	240	0	2 420	5 830
	Assurance	193	200					200
61	Services extérieurs	193	200	0	0	0	0	200
	Encadrement et coaching sportif	10 140			5 850		6 600	12 450
	Affiches, publicité, communication	1 027	900	150			50	1 100
	Déplacements	1 433				2 590		2 590
	Frais de missions (hébergement/ restauration)	3 347				3 600		3 600
	Réceptions	4 987	470	900	110		5 880	7 360
	Liaisons informatiques	746	500					500
	Autres frais poste-télécom	26	30					30
	Services bancaires	512	520					520
	Cotisations FFG-Comité dép.-Ligue	528	600					600
	Autres prestations de service	50	125					125
62	Autres services extérieurs	22 796	3 145	1 050	5 960	6 190	12 530	28 875
	Licences FFG	10 624	11 250					11 250
	Frais pour compétitions, droits d'inscription et de jeux	4 442			2 600	1 310	1 800	5 710
	Quote part sur compétitions en commun	3 118		2 525				2 525
	Autre charges	250					1 160	1 160
65	Autres charges de gestion courante	18 434	11 250	2 525	2 600	1 310	2 960	20 645
	Amortissements							0
68	Dotations aux amort. et prov.	0	0					0
	Total des dépenses	49 216	15 165	6 175	8 800	7 500	17 910	55 550
	Variation (+ou-) du fond de réserves	-7 534	6 355	1 300	-3 600	-7 500	-555	-4 000