GAP·BAYARD
ASSOCIATION SPORTIVE GOLF

www.assogolfgapbayard.com

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
23 mars 2024

Point 3 de l'ordre du jour

RAPPORT FINANCIER
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2023

RESULTATS 2023

CPT de résultat	Exercice 2023	Exercice 2022
Recettes	51 478 €	52 283 €
Dépenses	50 832 €	56 004 €
Résultat	646 €	- 3 721 €

TRESORERIE	au 31/12/2023	au 31/12/2022
	33 487 €	34 351 €

Après affectation du résultat	au 1/01/2024	au 1/01/2023
RESERVES	34 303 €	33 657 €

Analyse du compte de résultat - Présentation analytique

FONCTIONNEMENT	Résultat 2023			Exercice 2022	Variation 23/22	Budget 2023	Réal / Bdgt	Budget 2024
	Dépenses	Recettes	Résultat	Résultat	%	Résultat	%	Résultat
sous total	**14 996**	**21 975**	**6 979**	**5 499**	**21 %**	**7 280**	**(4 %)**	**6 900**
Adhésions ASSO	15	7 130	7 115	6 346	11 %	7 600	(7 %)	7 290
Licences FFGolf	10 290	10 793	503	730	(45 %)	790	(57 %)	460
Subventions de fonctionnement	0	3 002	3 002	2 811	6 %	3 000	0 %	3 000
Fournitures adm. et gestion courante	554	0	(554)	(675)	(22 %)	(710)	(28 %)	(590)
Assoconnect et liaisons informatiques	740	0	(740)	(588)		(640)		(750)
Communication, représentation, pub.	1 550	74	(1 476)	(1 589)	(8 %)	(1 400)	5 %	(1 150)
Cotisations fédérales	535		(535)	(531)		(550)		(550)
Services divers	255	35	(220)	(479)		(240)		(350)
Charges et Produits financiers	576	941	365	(130)		(80)		20
Charges et Produits exceptionnels	481		(481)	(396)		(490)		(480)

- Les **recettes de fonctionnement** courantes de l'association, pour un total de **11 561 €**, sont assurées par :
  - les **cotisations** des adhérents pour **7 115 €,** en augmentation de 11 %. Décidée lors de la dernière assemblée générale, l'augmentation du montant des cotisations vient compenser la baisse du nombre des adhérents.
  - le produit de la **gestion des licences** FFGolf pour **503 €.**
  - les **subventions de fonctionnement** pour **3 002 €,** en augmentation de 6%, reçues de la **Ville de Gap** (via l'OMS), pour 1 902 € (+ 91 €), et du **Département**, au titre du développement des pratiques sportives (CDOS), pour 1 100 € (+100 €).
    Nous les en remercions.
  - les **produits financiers** pour **941 €.**
- Les **charges de fonctionnement** 2023 - gestion administrative, gestion du site, comptabilité, communication, assurances, cotisations fédérales… - se sont élevées à **4 582 €**, en diminution de 10%.

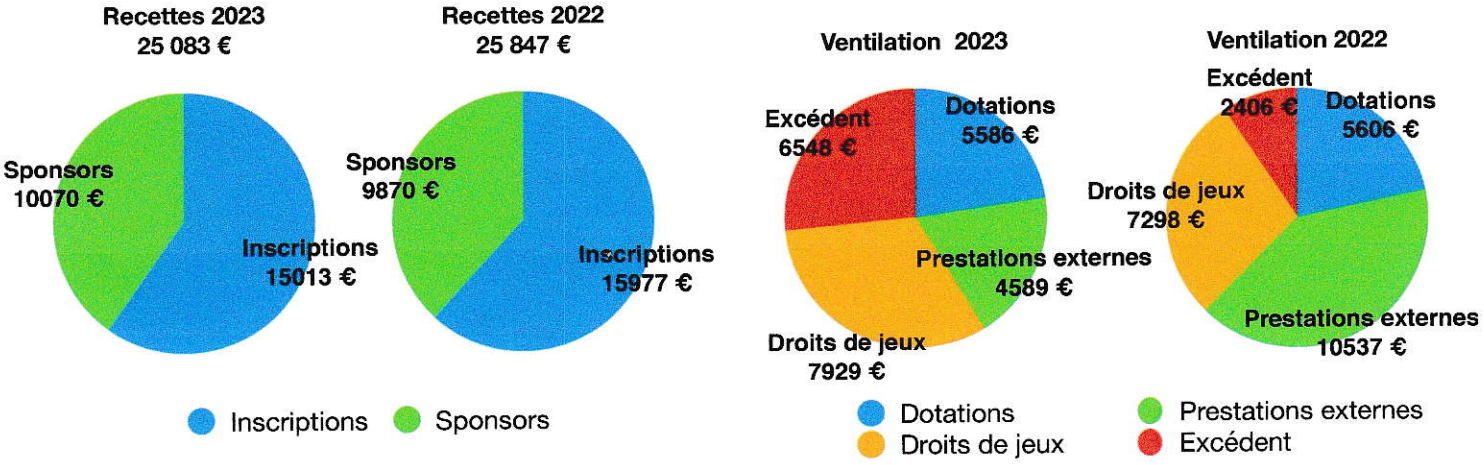
La **balance « recettes-charges » de fonctionnement** permet de dégager un excédent de **6 979 €,** en augmentation de 21 % par rapport à l'exercice 2022.

Le **budget 2024** prévoit un excédent sensiblement identique de **6 900 €,** sans changement du montant des cotisations, et avec une hypothèse d'augmentation des adhérents de 5%.

COMPETITIONS	Résultat 2023			Exercice 2022	Variation 23/22	Budget 2023	Réal / Bdgt	Budget 2024
	Dépenses	Recettes	Résultat	Résultat	%	Résultat	%	Résultat
sous total	**18 535**	**25 083**	**6 548**	**2 406**	**63 %**	**3 290**	**50 %**	**5 750**
Mardis AS-Match Play- Ringer	**2 266**	**2 386**	**120**	**21**		**20**		**200**
Mardis ASSO	1 966	2 061	95	(28)				180
Match Play - Ringer	300	325	25	49				20
Compétitions dominicales	**9 895**	**13 607**	**3 712**	**1 702**	**54 %**	**2 470**	**33 %**	**3 600**
Autres : Trophée Départ.- ProAm	**6 374**	**9 090**	**2 716**	**683**	**75 %**	**800**	**71 %**	**1 950**

Plus d'un millier de joueurs ont participé aux diverses compétitions organisées par l'Association, compétitions dominicales, mardis de l 'AS, match-play.
D'une année sur l'autre, la recette de ces compétitions est restée relativement stable, à hauteur de **25 K€** ce montant étant constitué pour 60% par les droits d'inscription, et pour 40% par l'apport financier des sponsors.

La ventilation des dépenses correspondantes est détaillée ci-dessous :



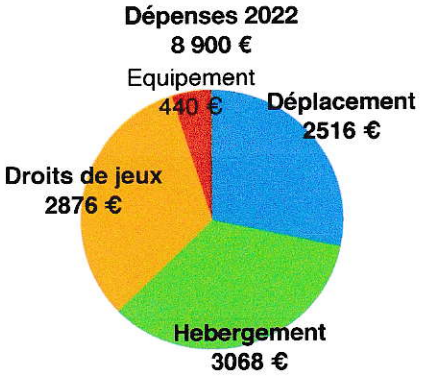
Le changement de format du Trophée Départemental a entrainé une baisse importante des frais externes, primes d'engagement des joueurs pro en moins, et moindre coût des collations.
Cette baisse, alors que les dotations et les droits de jeux sont restés relativement stables, explique la sensible augmentation de l'excédent dégagé par les compétitions, qui passe de 2 406 € à **6 548 €.**

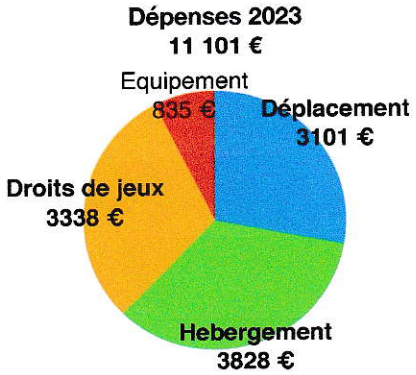
Remerciements à nos **sponsors** pour leur parrainage et leur soutien à nos compétitions hebdomadaires - Côte Provence Golf Tour, Les Olivades, Champagne Dangin, Orcières-Merlette, Mobalpa, Château d'Ax, Véranda des Alpes, Bio-t-crea, Intersport, la Chocolaterie Signouret - ou pour leur soutien financier en mécénat - Le Conseil Départemental, Le Groupe Chopard, l'entreprise CNPH.

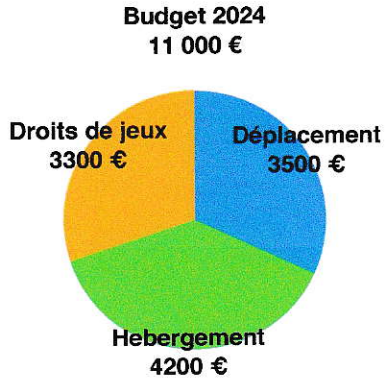
Escomptant le maintien de ces appuis financiers, le **budget 2024** prévoit un excédent de **5 750 €.**

EQUIPES	Résultat 2023			Exercice 2022	Variation 23/22	Budget 2023	Réal / Bdgt	Budget 2024
	Dépenses	Recettes	Résultat	Résultat	%	Résultat	%	Résultat
sous total	**11 101**	**0**	**(11 101)**	**(8 900)**	**20 %**	**(8 970)**	**19 %**	**(11 000)**
Equipe fédérale Femmes	3 286	0	(3 286)	(2 757)		(2 830)		(3 600)
Equipe fédérale Hommes	4 333	0	(4 333)	(4 339)		(3 800)		(4 600)
Equipe Hommes Seniors	1 814	0	(1 814)	(523)		(760)		(2 000)
Amitié 1ère et 2ème série	1 020	0	(1 020)	(260)		(980)		(150)
Interclubs PACA Dames	648	0	(648)	(514)		(600)		(650)
Dames Seniors de Provence	0	0		(507)				

Les équipes de l'association participants aux compétitions fédérales, régionales et amicales, ont repris leur régime de croisière. Le montant des charges, à hauteur de **11 101 €**, est en augmentation de 20 % et se répartit comme suit, entre frais de déplacement, hébergement et droits de jeux.
Le **budget 2024** retient un montant de dépenses identique.







ECOLE DE GOLF	Résultat 2023			Exercice 2022	Variation 23/22	Budget 2023	Réal / Bdgt	Budget 2024
	Dépenses	Recettes	Résultat	Résultat	%	Résultat	%	Résultat
sous total	**5 000**	**3 220**	**(1 780)**	**(2 725)**	**(53 %)**	**(1 600)**	**10 %**	**(1 650)**

Un seul souhait, qu'un nombre d'élèves plus important (14 en 2023, soit -9) puisse profiter de la qualité d' enseignement et du professionnalisme de l'équipe PRO mise en place par la Station.

P

SYNTHESE

CPT de Résultat Présentation analytique	Résultat 2023			Exercice 2022	Variation 23/22	Budget 2023	Réal / Bdgt	Budget 2024
	Dépenses	Recettes	Résultat	Résultat	%	Résultat	%	Résultat
Fonctionnement	14 996	21 975	6 979	5 499	21 %	7 280	-4 %	6 900
Compétitions	18 535	25 083	6 548	2 406	63 %	3 290	50 %	5 750
Equipes	11 101	0	(11 101)	(8 900)	20 %	(8 970)	19 %	(11 000)
Ecole de golf	5 000	3 220	(1 780)	(2 725)	-53 %	(1 600)	10 %	(1 650)
TOTAL	49 633	50 278	645	(3 720)	676 %	0	100 %	0

Le budget 2023, présenté lors de la dernière AGO, prévoyait un retour à l'équilibre, grâce notamment à l'augmentation du montant des cotisations, et une recherche efficace de nouveaux sponsors.

L'exercice dégage un résultat positif de 645 €.

Après affectation de ce résultat au report à nouveau, les réserves de l'association passeront de 33 657 € à 34 303 €.
La trésorerie, au 31/12/2023, est de 33 487 €.

Compte tenu des données prévisionnelles ci-dessus exposées, le budget 2024 prévoit le maintien à l'équilibre, sans changement du montant des cotisations et des abonnements à l'Ecole de Golf.

EN ANNEXE 1 COMPTE DE RESULTAT

EN ANNEXE 2 BUDGET 2024

ANNEXE 1

COMPTE DE RESULTAT

	AGO du 23 mars 2024	Exercice 2022	Bdgt 2023	Exercice 2023	Ecart 2023/2022	en %
			AGO 20 mai 2023			
	RECETTES					
	Compétitions	13 553	13 740	12 627	-926	
	Ringer Score	240	0	0	-240	
	Mardis ASSO	1 859	2 000	2 061	202	
	Match Play	325	320	325	0	
	Abonnements Ecole de Golf	4 674	5 650	3 220	-1 454	
	Autres divers	35	0	35	0	
70	***Ventes et prestations***	**20 686**	**21 710**	**18 268**	**-2 418**	**-12 %**
	Département - CDOS	1 000	1 100	1 100	100	
	Département -Trophée Départ.	3 000	3 000	3 000	0	
	Ville de Gap - OMS	1 811	1 900	1 902	91	
	Ville de Gap - Pro-Am	2 970	3 000	2 970	0	
74	***Subventions***	**8 781**	**9 000**	**8 972**	**191**	**2 %**
	Licences FFGolf	11 952	12 550	10 793	-1 159	
	Dons - Mécénat	3 900	3 600	5 374	1 474	
	Cotisations Asso	6 361	7 600	7 130	769	
	Produits divers	70	0		-70	
75	***Autres prod. de gest.courante***	**22 283**	**23 750**	**23 297**	**1 014**	**5 %**
76	***Produits financiers***	**448**	**500**	**941**	**493**	**110 %**
77	***Produits exceptionnels***	**85**			**-85**	
	Total des recettes	**52 283**	**54 960**	**51 478**	**-805**	**-2 %**
	DEPENSES					
	Fournitures administratives	455	460	318	-137	
	Dotations des compétitions	5 606	5 500	5 586	-20	
	Autres fournitures	679	1 120	2 070	1 391	
60	***Achats***	**6 740**	**7 080**	**7 974**	**1 234**	**18 %**
	Assurance	207	220	218	11	
61	***Services extérieurs***	**207**	**220**	**218**	**11**	**5 %**
	Encadrement et coatching sportif	10 100	5 000	5 300	-4 800	
	Affiches, publicité, communication	1 426	1 430	1 580	154	
	Déplacements	2 516	2 350	3 101	585	
	Frais de missions	2 905	3 250	3 828	923	
	Réceptions	5 980	8 410	4 479	-1 501	
	Liaisons informatiques	588	640	740	152	
	Autres frais poste-télécom	13	20	18	5	
	Services bancaires	578	580	576	-2	
	Cotisations FFG-Comité dép.-Ligue	531	550	535	4	
	Autres prestations de service	136	0	0	-136	
62	***Autres services extérieurs***	**24 775**	**22 230**	**20 157**	**-4 618**	**-19 %**
	Licences FFG	11 222	11 760	10 268	-954	
	Frais pour compétitions, droits d'inscription et de jeux	9 326	9 900	7 420	-1 906	
	Quote part sur compétitions en commun	3 253	3 280	3 842	589	
	Autres charges		0	0	0	
65	***Autres charges de gestion courante***	**23 801**	**24 940**	**21 530**	**-2 271**	**-10 %**
67	***Charges exceptionnelles***	**481**	**490**	**481**	**0**	
68	***Dotations aux amort. et provisions***	**0**	**0**	**472**	**0**	
	Total des dépenses	**56 003**	**54 960**	**50 832**	**-5 171**	**-9 %**
	RESULTAT (+ou-) DE L'EXERCICE	**-3 720**	**0**	**646**	**4 366**	**-117 %**

ANNEXE 2 **BUDGET 2024**

	AGO du 23 mars 2024	Exercice 2023	Base ASSO	Compétitions	Ecole de Golf	Equipes	Budget 2024
			fonctionnement	budgets analytiques des actions			
	RECETTES						
	Compétitions	12 627		13 500			13 500
	Ringer Score	0		0			0
	Mardis ASSO	2 061		2 100			2 100
	Match Play	325		320			320
	Abonnements Ecole de Golf	3 220		0	4 600		4 600
	Autres divers	35		0			0
70	***Ventes et prestations***	**18 268**	**0**	**15 920**	**4 600**	**0**	**20 520**
	Département - CDOS	1 100	1 100	0			1 100
	Département - Trophée des Htes Alpes	3 000		3 000			3 000
	Ville de Gap - OMS	1 902	1 900	0			1 900
	Ville de Gap - Pro-Am	2 970		2 970			2 970
74	***Subventions***	**8 972**	**3 000**	**5 970**	**0**	**0**	**8 970**
	Licences FFGolf	10 793	11 730	0			11 730
	Dons - Mécénat	5 374	350	3 000			3 350
	Cotisations Asso	7 130	7 290	0			7 290
	Produits divers			0			0
75	***Autres prod. de gest.courante***	**23 297**	**19 370**	**3 000**	**0**	**0**	**22 370**
76	***Produits financiers***	**941**	**600**				**600**
77	***Produits exceptionnels***						**0**
	Total des recettes	**51 478**	**22 970**	**24 890**	**4 600**	**0**	**52 460**
	DEPENSES						
	Fournitures administratives	318	350	0			350
	Dotations des compétitions	5 586		5 720	100		5 820
	Autres fournitures	2 070	350	0			350
60	***Achats***	**7 974**	**700**	**5 720**	**100**	**0**	**6 520**
	Assurance	218	220				220
61	***Services extérieurs***	**218**	**220**	**0**	**0**	**0**	**220**
	Encadrement et coatching sportif	5 300		0	5 000		5 000
	Affiches, publicité, communication	1 580	1 200	90			1 290
	Déplacements	3 101		0		3 500	3 500
	Frais de missions *(hébergement/restauration)*	3 828		0		4 200	4 200
	Réceptions	4 479	300	5 420	150		5 870
	Liaisons informatiques	740	750	0			750
	Autres frais poste-télécom	18	20	0			20
	Services bancaires	576	580	0			580
	Cotisations FFG-Comité dép.-Ligue	535	550	0			550
	Autres prestations de service	0		0			0
62	***Autres services extérieurs***	**20 157**	**3 400**	**5 510**	**5 150**	**7 700**	**21 760**
	Licences FFG	10 268	11 270	0			11 270
	Frais pour compétitions, droits d'inscription et de jeux	7 420		5 500	1 000	3 300	9 800
	Quote part sur compétitions en commun	3 842		2 410			2 410
	Autre charges			0			0
65	***Autres charges de gestion courante***	**21 530**	**11 270**	**7 910**	**1 000**	**3 300**	**23 480**
67	***Charges exceptionnelles***	**481**	**480**				**480**
68	***Dotations aux amort. et provisions***	**472**					
	Total des dépenses	**50 832**	**16 070**	**19 140**	**6 250**	**11 000**	**52 460**
	Variation (+ou-) du fond de réserves	**646**	**6 900**	**5 750**	**-1 650**	**-11 000**	**0**