Ligue Occitanie Rugby

Comité Directeur 30 janvier

2021

Bilan 2019/2020

Présentation

- **1/Situation globale**
- **2/Objectifs section Trésorerie**
- **3/Présentation et commentaires comptes 2019/2020**
- **4/Budget/contrôle de Gestion: Alain Azpiroz**

Eléments marquants de l'exercice

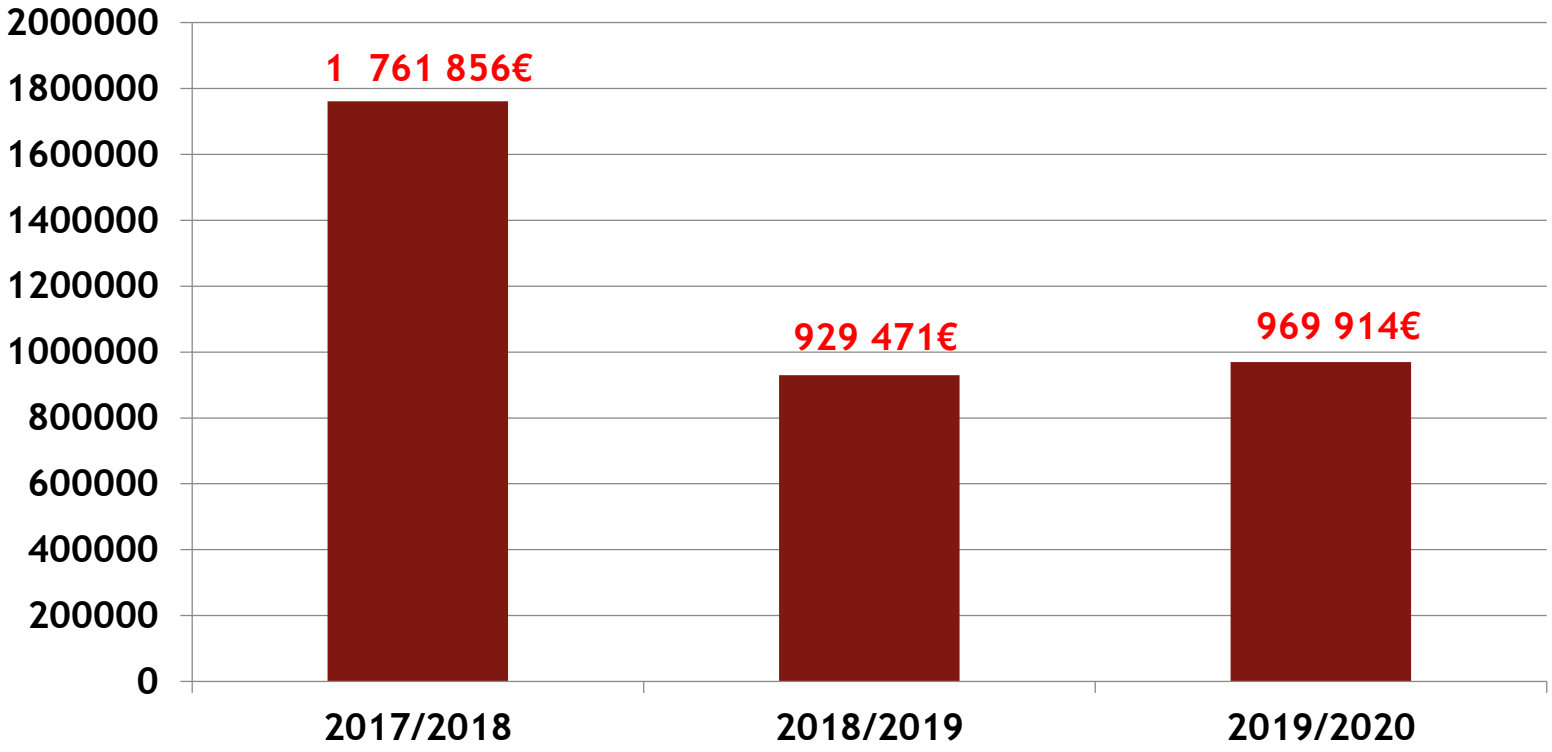
- **Mise en chômage partiel sur avril/mai/juin 2020 d'une majorité des membres du personnel**
- **Arrêt des compétitions à compter du 15 mars 2020**
- **Aide d'Etat sur travail à temps partiel: Allocation Activité Partielle**
- **Rachat matériel reprographie par Copy Sud: 93 144€**

- **Effectifs:**	**06/2020**	**06/2019**
- **Ingénieurs et cadres:**	**3**	**3**
- **Administratifs non cadres:**	**24**	**24**
- **Sportifs non cadres:**	**12**	**12**
- **TOTAL*:**	**39**	**39**

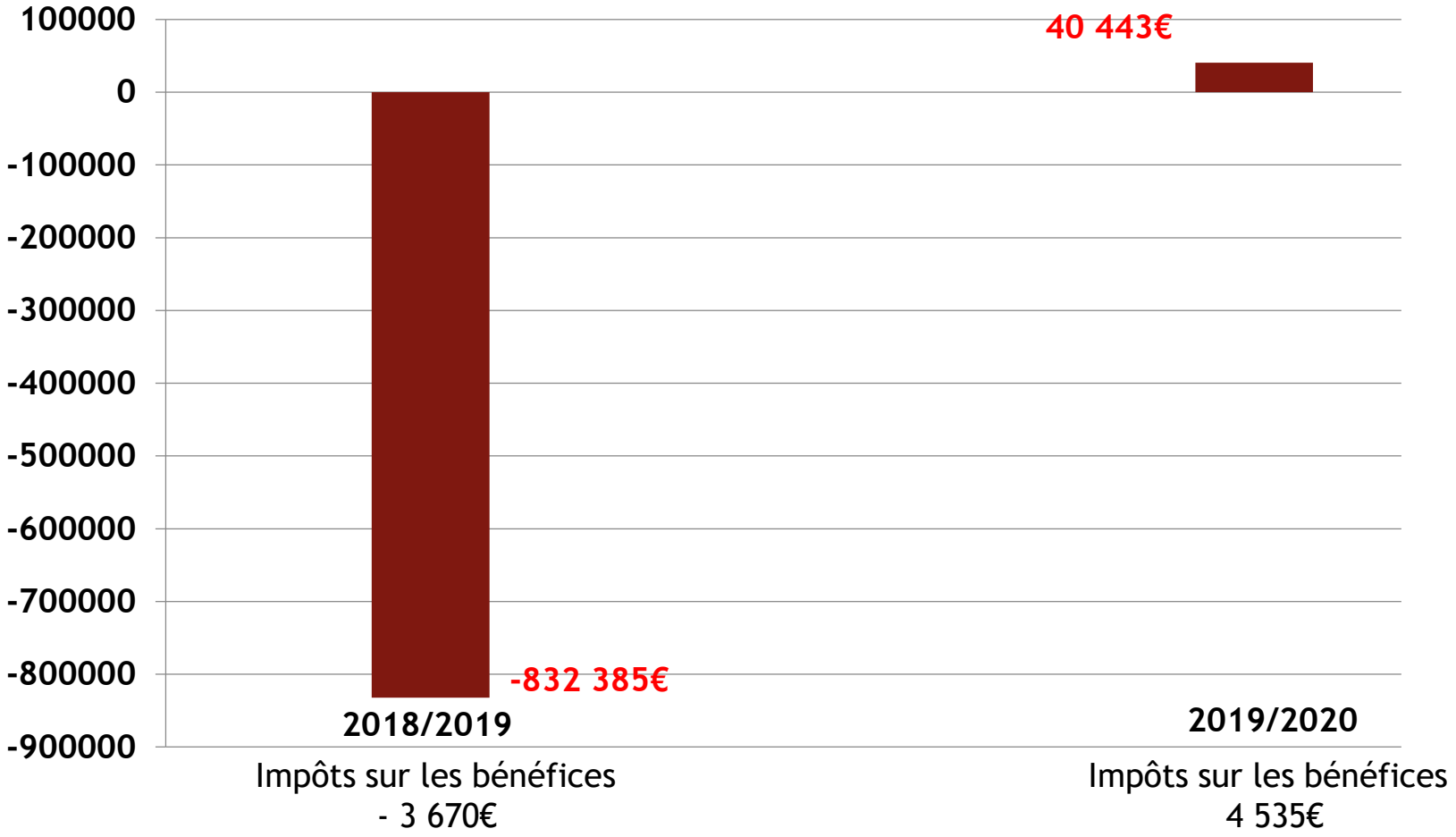
- ***CTC arrivés sur exercice 2020/2021**

Présentation et commentaires comptes 2019/2020

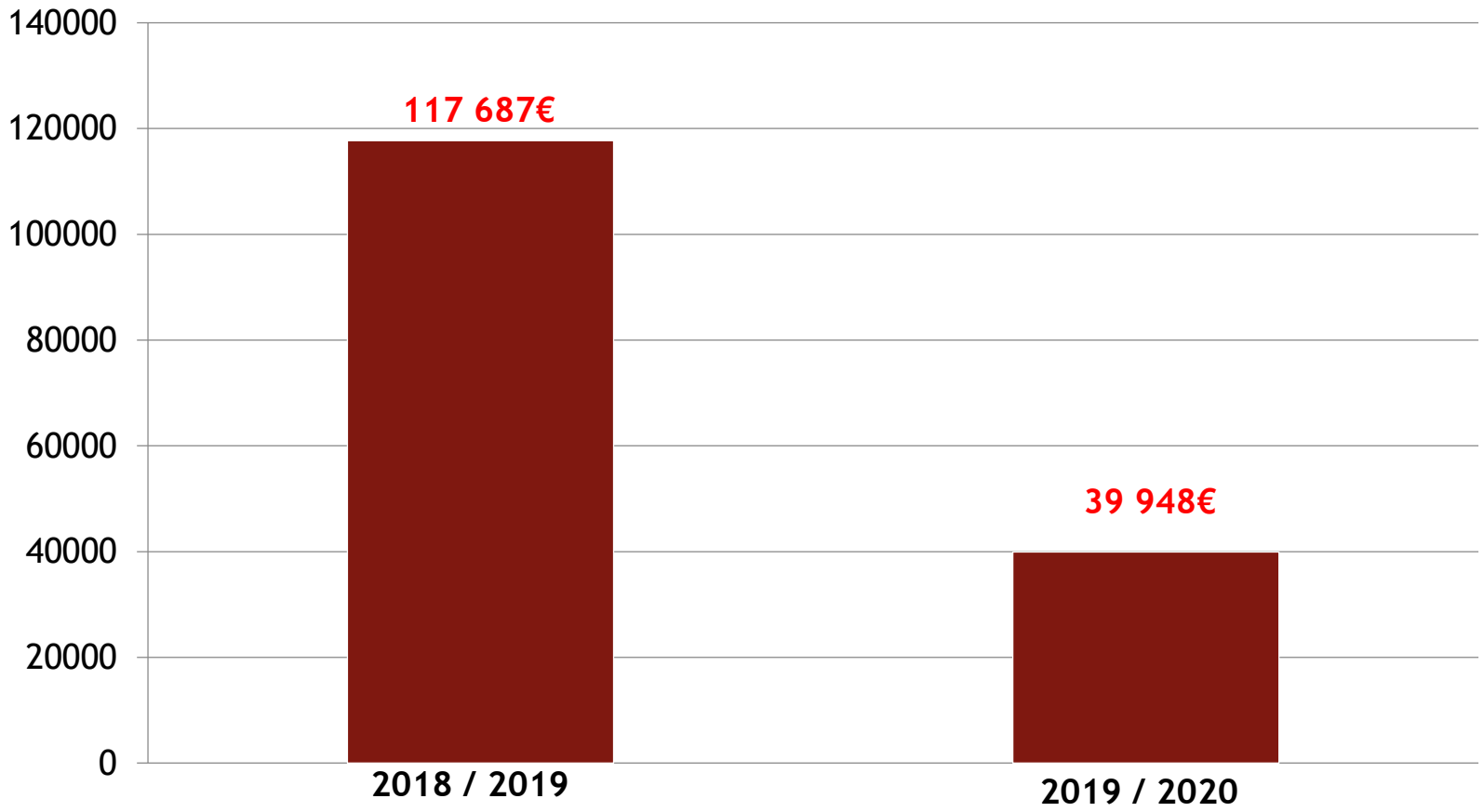
FONDS PROPRES



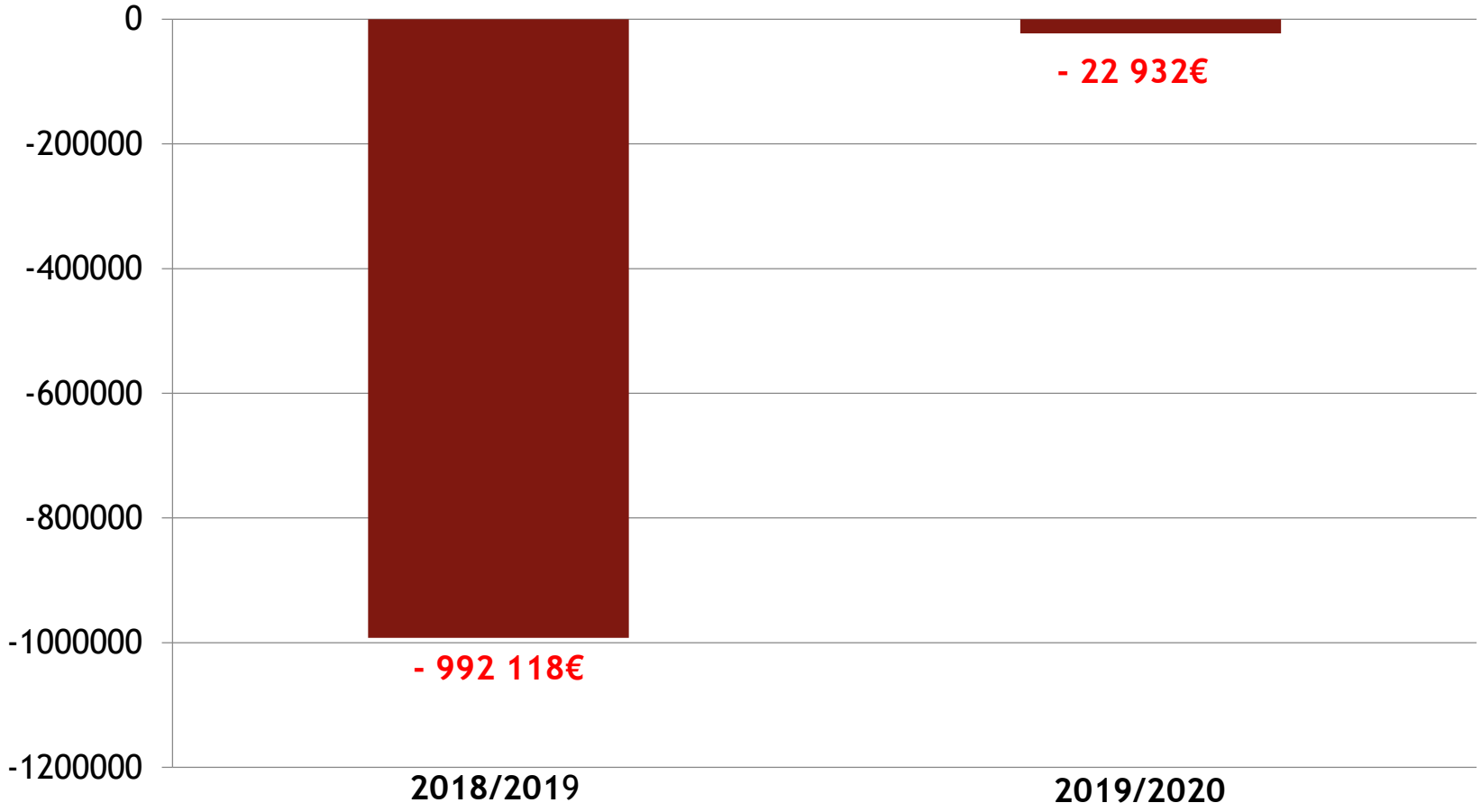
RESULTAT NET



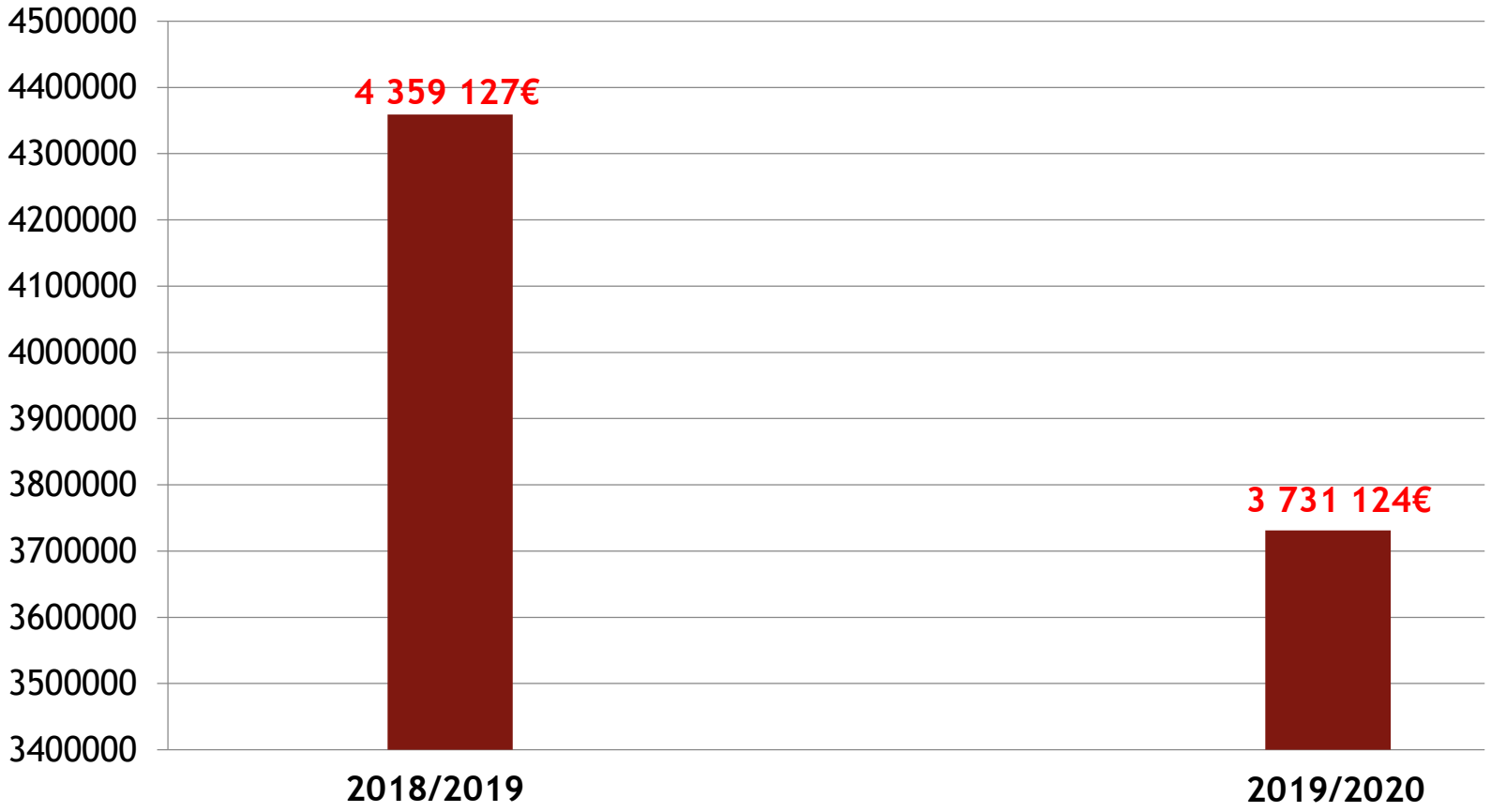
RESULTAT EXCEPTIONNEL



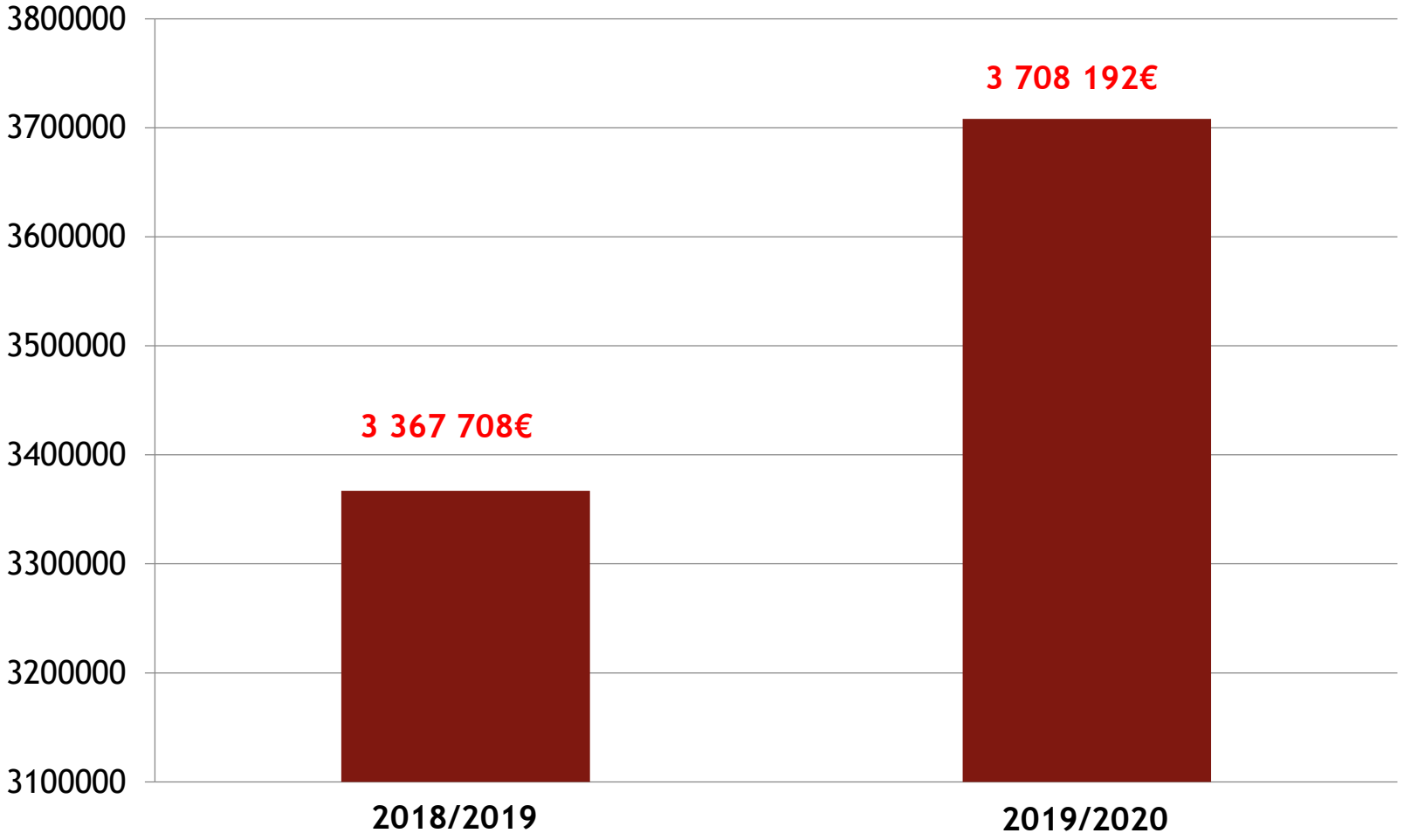
RESULTAT D'EXPLOITATION



CHARGES D'EXPLOITATION



PRODUITS D'EXPLOITATION



CONCLUSIONS (1)

1/Résultat net:

Résultats d'exploitation:	**-22 932€**
Résultat financier:	**27 962€**
Produits exceptionnels:	**93 142€**
Charges exceptionnelles:	**53 194€**
Impôts:	**- 4 535€**
Soit un résultat net de:	**40 443€**

2/Fonds propres:

Le résultat net de 40 433€ augmente nos fonds propres de 4,35%: 969 914€

3/Analyse de la situation:

A partir du résultat d'exploitation: - 22 932€

CONCLUSIONS (2)

4/Année référence:

En année dite « normale ou de référence » (hors Covid, y cis nelles subventions fédérales, hors Copy Sud, ……..) le résultat d'exploitation présenterait un solde négatif largement supérieur à: – 22 932€

5/Déficit structurel:

A ce stade, on parle de déficit structurel, déficit structurel validé par:

le résultat d'exploitation 2018/2019: - 992 118€

le résultat d'exploitation 2019/2020: - 22 932€*

***(valeur à ramener en année dite « normale)**

CONCLUSIONS (3)

6/Axes de travail:

6/1: Se doter d'un outil informatique comptable permettant d'avoir une vision budgétaire « au fil de l'eau » (Décision prise en bureau)

6/2: Augmenter nos produits: partenariats, modification règlement financier, formation, ……..

6/3: Réduire nos charges globales: optimisation des coûts, recherche d'économies, …….

Objectif 2020/2021

Objectif 2020/2021:

A minima avoir un résultat d'exploitation égal à 0€ au 30/06/2021

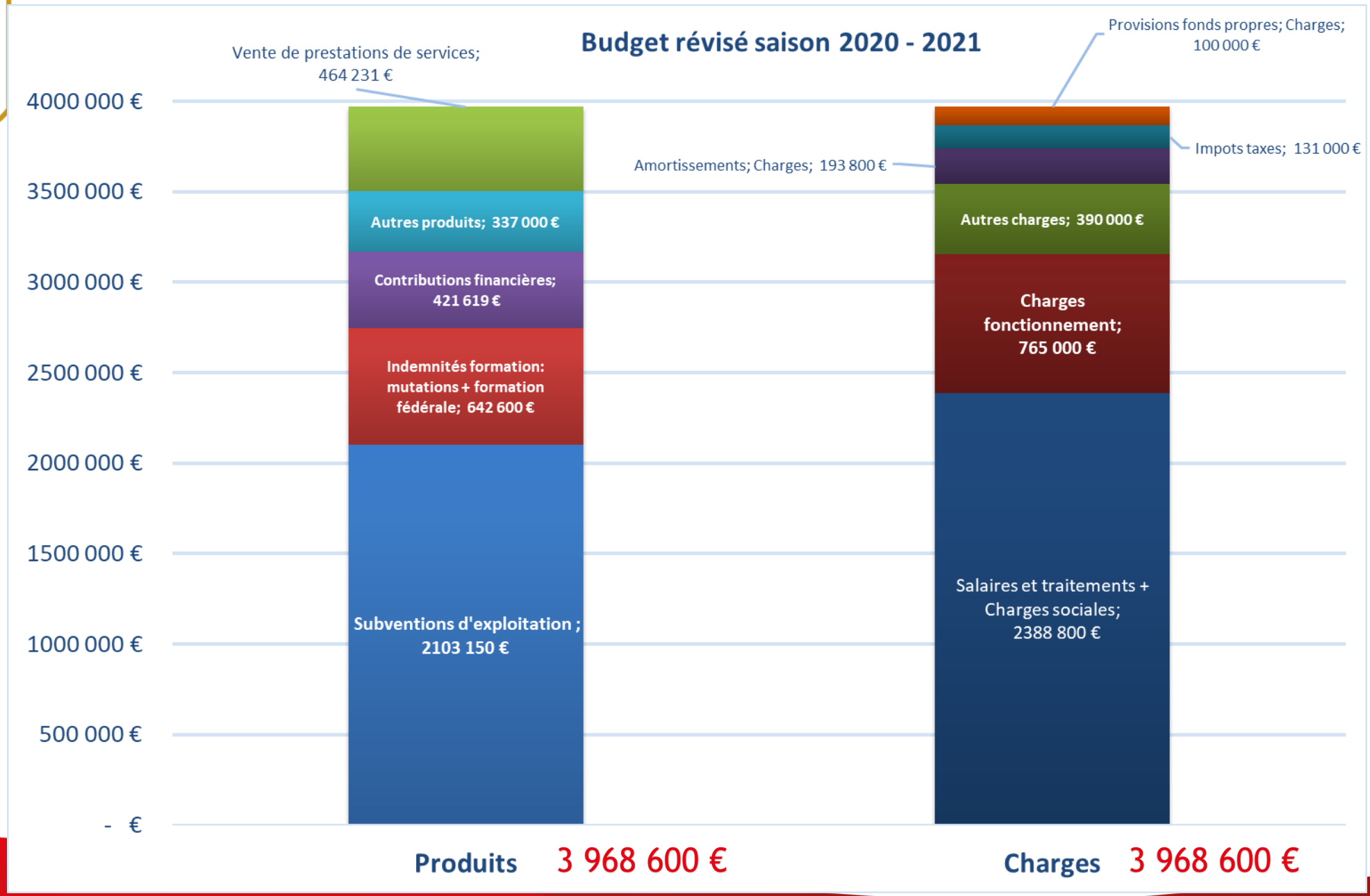
Budget saison 2020 / 2021

Budget adopté en AG de Lavelanet: 5 281 566 €

Objectif Révision budgétaire 2020/2021: 3 968 600 € soit -24,8 %

Prise en compte de l'impact COVID 19: Arrêt des compétitions

- **Baisse de la subvention Fonctionnement FFR – 25% → 260 k€**
- **Diminution des frais de fonctionnement: - 40 % → 570 K€**
- **Baisse des recettes régaliennes arrêt des compétitions: -180 K€**


Budget révisé saison 2020 - 2021
Vente de prestations de services; 464 231 €
Provisions fonds propres; Charges; 100 000 €
Amortissements; Charges; 193 800 €
Impots taxes; 131 000 €
4000 000 €
3500 000 €
3000 000 €
2500 000 €
2000 000 €
1500 000 €
1000 000 €
500 000 €
- €
Autres produits; 337 000 €
Contributions financières; 421 619 €
Indemnités formation: mutations + formation fédérale; 642 600 €
Subventions d'exploitation ; 2103 150 €
Autres charges; 390 000 €
Charges fonctionnement; 765 000 €
Salaires et traitements + Charges sociales; 2388 800 €
Produits 3 968 600 €
Charges 3 968 600 €

Budget saison 2020 / 2021

Mesures majeures apportées sur le budget révisé

Mesures en cours d'évaluation:

- **Copy Sud – Révision du contrat**
  - **Location des écrans visio-Conférences**
  - **Diminution du nombre des imprimantes**
- **Orange: Etude sur l'offre de Téléphonie Mobiles.**
- **Assurances voitures**
- **Logiciel comptable: Migration de Sage vers EBP**

Mesures réalisées

- ✓ **Ford: Changement d'une partie de la flotte impact sur le loyer**