

Compte rendu réunion Bureau

Date : 22/08/13

Lieu : cnbpp

Rédacteur : G. Longy

Participants :

Bidard Olivier

Du Chesnay Bertrand exc

Cordier Alex

Dunand Regis exc

Lang Frank

Loday Nicolas

Longy Gérard

Pottier Yves

Viaud Maurice exc

Bourdon Olivier exc

Aufauvre André

Diffusion : bureau

Ordre du jour proposé par mail:

1. Info brève du directeur sur ce qu'on peut pressentir du bilan de la saison été.
2. La rentrée : brève information sur les activités prévues. Comment sont-elles portées à la connaissance des futurs "membres"? Quelles sont les nouveautés ? Comment sont-elles organisées ?
3. Investissements : on arrive à la fin de l'exercice.
 - Point sur les investissements prévus et réalisés pour 2012/2013
 - Point sur les provisions prévues et réalisées pour 2012/2013
 - Voir le CR de réunion du comité directeur du 21/12/2012
 - Cela devrait nous aider à définir une politique cohérente d'investissement pour 2014
4. examen des conditions de reprise du poste de Claude par Alexandra
5. nouveau candidat au poste de secrétaire général

1 info brèves sur ce que l'on peut pressentir de la saison été :

Olivier Bourdon étant absent il nous a fait parvenir par écrit un résumé

Saison été : chiffres à prendre avec des pincettes

- On va finir à environ 1300 stages vendus soit 80 de moins que l'an dernier en raison de deux semaines très moyennes comparativement à l'an dernier (semaine de transition juillet et août + semaine du 15 août ou nous avons vendu 233 stages en 2012 contre 175 cette année).
- Chiffre d'affaires aux alentours de 205 000 euros sur les stages contre 214 000 en 2012 / 205 000 euros en 2011 / 190 000 euros en 2010. Le chiffre d'affaires est plutôt bon par rapport au nombre de stages vendus (panier moyen de 160 euros contre 155 euros l'an dernier).
- mise à disposition de bateaux en hausse 11500 euros contre 9000 l'an dernier
- recette bar en baisse : 10 000 contre 14 000 l'an dernier sur l'ensemble de l'année
- bon retour des clients en général sur l'ambiance et la qualité du service
- bonne équipe de moniteurs avec une bonne ambiance
- à noter un bon début des balades en J80 avec une dizaine de balades vendues
- début timide des stages WE en catamaran (2 week-end vendus avec 5 bateaux au total) mais c'est un début

Commentaires du trésorier :

Les premières estimations d'Olivier sont entre -15 000 et - 20 000€.

Les estimations faites dans les mêmes conditions ces dernières années se sont toujours révélées pessimistes, on peut donc espérer un résultat pas trop loin de l'équilibre.

Néanmoins on constate plutôt une réduction du CA de l'ordre de 40 000€ par rapport à l'année dernière avec des coûts plutôt à la hausse qui ne peut se traduire que par une dégradation des résultats (hors primes)

Produits d'exploitation

Les produits d'exploitation devraient être proches de 770 K€ pour un budget de 784K€

Le principal écart est dû à la baisse des groupes été suite à la fermeture du centre des Korrigans au Pouliguen

A noter l'augmentation des postes classe de mer +6475€/ budget et plan voile 7473€
A vérifier le poste Location pôle France est 4500€ pour une comptabilisé fin Aout 1195€.
Ces dernières années, l'évaluation de la dernière quinzaine était un peu pessimiste

Coûts

Les coûts directs seraient de 99.9k€ contre 92.5K€ budgétés

A vérifier

- les achats alimentation estimés à 7000€ contre 2987€ sur la dernière balance
- les frais de voile sportive dériveurs estimés à 20000€ contre 6846€ sur la dernière balance et un budget de 10000€
- les frais de stage à 0 pour un budget de 4000€
- les dépenses de la 6.5 comptabilisés pour 29445€ pour un budget de 22000€ (alors que le budget recette a été tenu – peut-être une subvention n'a pas été affectée en tant que recette.
- Les autres achats externes

Toujours des difficultés à maîtriser le budget entretien, 66139€ pour un budget de 59700€

A vérifier

- les primes d'assurances comptabilisées pour 23516€ pour un budget à 12500€
- la location photocopieur qui serait en baisse

Frais de personnel : Il a été fait une hypothèse de léger dérapage par rapport au budget compte tenu des postes d'été non prévus . Les congés payés sont toujours difficiles à prévoir.

Aucune prime n'a été prise en compte, les primes payées au titre de l'année précédente ayant été provisionnées.

Le calcul des amortissements 110 000€ reste à affiner

Les dépenses exceptionnelles sont couvertes par les provisions de 34 000 €

La trésorerie semble inférieure à celle de l'année dernière autour de 390 000 € contre 430 000 € à fin Aout 2012

Ces commentaires et questions de Bertrand sont surlignés sur les documents comptables qu'il nous a adressés.

Il est demandé que les réponses et éclaircissements soient apportés lors d'un prochain bureau

2. La rentrée : brève information sur les activités prévues. Comment sont-elles portées à la connaissance des futurs "membres"? Quelles sont les nouveautés ? Comment sont-elles organisées ?

Avis donné par Olivier Bourdon :

Les stages d'automne sont mis à la vente depuis fin mai à l'accueil du club.

Nicolas a reçu un planning fait par Gilles pour les moniteurs.

Communication :

- office de tourisme, Mairies, OMS
- journées portes ouvertes les 7 et 8 septembre
- info presse
- achat de mots clés sur google à étudier car ça a bien fonctionné pour les balades en J80
- présence sur les journées d'animation des mairies et OMS
- banderole gare du Pouliguen

les participants trouvent le résumé un peu succinct. Il faudra revoir ces points en présence de Olivier, en particulier mieux détailler comment nous participons aux journées d'animation ou de promotion des mairies, OT et OMS
Stages J80. : il faudrait une relance ciblée sur les anciens inscrits.L'Information sur les dates de stages n'est pas bien passée.

Info sur les activités de la rentrée : action à faire en direction des collègues et lycées que l'on connaît pour faire parvenir un flyer adapté. Ce serait à faire avant la rentrée. Nicolas en parlera à Olivier.

Stages de printemps : prévoir de faire des remises aux « locaux ».

3. Investissements

Point sur les investissements prévus et réalisés pour 2012/2013

Olivier a informé que tous les investissements prévus au plan d'investissement approuvé ont été réalisés

Point sur les provisions prévues et réalisées pour 2012/2013

Toutes les dépenses sur provisions prévues ont été réalisées excepté les dépenses textiles

- Réparations des casiers vestiaires : **7 000 € (France équipement)**
- Entretien des pelles de safrans T16 : **986 € (Sirena)**
- Entretien complet J80 : **2090 € (Jade gréement)**
- Système levage pour entretien des zodiacs : **2158 € (Axess)**
- Entretien complet des remorques de route : **3 472 € (Pro Nautic + Sirena)**

- Entretien mise à l'eau Optimist : **3 552 € (Nenuphar)**
- Entretien mise à l'eau Catamarans : **2 054 € (Nenuphar)**
- Changement des matelas dans les chambres : **2 492 € (Litrimarche)**
- Textile bénévoles et entraîneurs : **4000 € (Direct sailing)**
- Entretien Sourdille : **5261 € (Pro Nautic)**

BUDGET GLOBAL TTC : 29 513 €

Recommandations pour établissement du budget 2013/2014 :

Avoir des devis plus précis que les estimations actuelles

Garder une cohérence pour les achats de matériel : plan sur plusieurs années pour éviter de se retrouver au pied du mur (du genre : demande de renouveler tous les moteurs la même année)

Il est suggéré d'avoir une fiche suivie des gros matériels pour éviter des recherches archéologiques dans les livres de comptes quand il faut prévoir un remplacement. D'autant qu'Yves signale que la flotte a besoin d'être entretenue en permanence. Il serait intéressant de garder la trace des interventions sur un matériel.

4. Examen des conditions de reprise du poste de Claude par Alexandra :

Il n'y a pas eu encore de discussion sérieuse avec Alexandra. Il est très urgent de se pencher sur la question.

Le président avant de rencontrer Alexandra souhaite avoir une meilleure idée de l'organisation qui peut être mise en place pour l'accueil avec le personnel disponible.

Divergences de vue sur l'efficacité à l'accueil du personnel saisonnier (Agathe). Il est nécessaire d'avoir à l'accueil l'été, des personnes connaissant bien tous les détails du fonctionnement de la structure à l'année. Il y a des différences d'appréciation sur l'efficacité du personnel cette année.

Il faut aussi demander au cabinet comptable une estimation du temps nécessaire pour assurer la partie écritures « comptables »

Autre point à traiter d'urgence : le logement, les conditions, et les astreintes qui devraient être liées. Avec personne dans le logement les astreintes de nuit vont être compliquées à organiser.

Après collecte des informations, ces deux points devraient faire partie de l'ordre du jour d'un bureau à venir.

Divers : départ de Claude.

Claude est d'accord pour que son départ soit fêté autour d'un pot. Elle nous quittera le 2/09. Nicolas voit avec elle la date possible et se charge d'inviter le comité directeur.

5. remplacement du secrétaire général.

Pour rappel, Gérard est démissionnaire depuis la dernière assemblée général. Il assure l'intérim.

Le président a donc proposé, à Yves Pottier, qui accepte, le poste de secrétaire Général.

Gérard remercie Yves et lui souhaite bon courage.

Fin de la réunion