

Compte rendu de réunion du Comité Directeur

Date : 04/12/13

Participants :

Rédacteur : N. LODAY

- Voir cahier d'émargement

Lieu : cnbpp

Objet : voir invitation

L'ordre du jour de l'invitation adressée par mail était le suivant :

- 1 - Départ du Directeur
- 2 - Bilan financier (1 septembre 2012 - 31 août 2013)
- 3 - budget prévisionnel
- 4 - investissements : la CAF est de 100 000, 00 euros
- 5 - résultats des coureurs 2013 et classement du club
- 6 - programme des régates 2014 :
 - dates des régates selon les séries
 - avis de course
 - inscription des courses aux Afmar (nouvelle procédure)
 - responsable des manifestations
 - appel aux bénévoles
- 7 - École de voile :
 - nouvelle grille des stages (année 2014)
- 8 - Salon Nautique
 - invitation à la réunion des Grands Clubs du 6 décembre : nomination du délégué
- 9- Point divers

Le quorum est atteint. Le comité directeur peut délibérer valablement.

1 - Départ du Directeur

Le président est triste de confirmer ce que beaucoup savent déjà, le départ de notre directeur. Le président remercie Olivier pour son travail.

Le départ physique sera effectif le 18 janvier.

Mission principale (redressement financier du club et mise en place une gestion saine pour conserver un résultat) est accomplie.

Le président regrette que les projets qu'il avait en tête pour les 3 années à venir ne puissent se faire avec Olivier.

Madame Maligne exprime son regret de voir partir le directeur.

Le comité est d'accord sur la proposition de fermer le club du 23 au 29 décembre. Il est confié à Olivier la mission de régler les détails (sécurité, fermeture, personnel)

Olivier sera membre d'honneur à la prochaine AG du club. La date proposée est le 1/02/2014 à 18h. Accord du comité directeur.

Le président promet de faire le nécessaire pour que cocktail se tienne à l'heure prévue.

Recrutement nouveau directeur : il est lancé par l'intermédiaire du cabinet Chantal LODET. Nous avons déjà 2 candidatures spontanées. Coût de la mission : 5 000€ plus les annonces.

2 - Bilan financier (1 septembre 2012 - 31 août 2013)

Présentation des résultats par Olivier en l'absence de notre trésorier. Le dossier complet du trésorier a été adressé par mail à tous les membres. Ci-après des extraits :



Resultats 2012/2013 final

	Réel 2011	Réel 2012	Final	Budget 2013	Final 2013-réel 2012	Budget 2014	2014/final 2013	
Ventes de marchandises	11 960	18 634	14 222	15 500	-4 412	18 000	3 778	
Coût d'achats des marchandises vendues	8 649	16 372	17 832	14 500	1 459	15 000	-2 832	
Marge commerciale	3 311	2 261	-3 610	1 000	-5 871	3 000	6 610	
production vendue	644 120	678 149	671 333	671 442	-6 816	699 400	28 067	
Coût des matières et sous traitance	88 174	91 462	103 748	92 500	12 286	109 400	5 652	
Marge de production	555 946	586 687	567 584	578 942	-19 103	590 000	22 416	
CHIFFRE d'AFFAIRES	656 080	696 783	685 554	686 942	-11 228	717 400	31 846	Un Ca stable
Marge Brute Globale	559 257	588 948	563 974	579 942	-24 974	593 000	29 026	
Autres achats et charges externes	85%	85%	82%	84%	-2%	83%	0%	Forte progression des achats externes énergie –équipement auto entrepreneur
Valeur ajoutée	151 235	180 982	208 545	177 890	27 563	203 000	-5 545	
Valeur ajoutée	408 022	407 966	355 430	402 052	-52 536	390 000	34 570	
Subventions d'exploitation	85 921	94 060	97 913	94 500	3 853	98 000	87	
Aide à l'emploi et à la formation	8 855	6 161	4 701	1 500	-1 459	14 500	9 799	
Impôts et taxes	19 625	24 993	20 897	27 050	-4 096	25 671	4 774	1 moniteur de moins Voir auto entrepreneur
frais de personnel	386 651	390 897	352 507	364 389	-38 390	367 341	14 834	
Excédent brut d'exploitation	96 522	92 296	84 640	106 613	-7 657	109 488	24 848	
Autres produits	13 361	6 248	13 514	4 200	7 266	3 200	-10 314	
Dotation aux immos	80 660	82 473	102 205	112 000	19 733	117 000	14 795	Impact du rythme d'investissement
Autres charges	859	979	94	200	-885	100	6	
Résultat d'exploitation	28 364	15 093	-4 145	-1 387	-19 238	-4 412	-267	
produits financiers	189	4 430	5 978	3 000	1 548	6 000	22	
Charges financières	828	1 159	666	1 000	-493	700	34	
Résultat courant avant impot	27 725	18 365	1 167	613	-17 198	888	-279	
Produits exceptionnels	57 500	50 105	39 101	2 000	-11 004	0	-39 101	
Charges exceptionnelles	70 844	68 399	36 856	0	-31 543	0	-36 856	Réalisation Des dépenses provisionnées
résultat de l'exercice	14 382	70	3 411	2 613	3 341	888	-2 523	

Le tableau comporte les remarques de Bertrand

Remarques des participants et commentaires Olivier

Attention aux emplois d'auto entrepreneurs. Ne pas se mettre en position d'être requalifiés.

Au niveau des salariés, on a embauché E. Senand

Augmentation des frais « voile sportive » : conséquence des déplacements plus coûteux de coureurs plus nombreux ayant atteint la capacité de régater à l'international.



Resultats 2012 2013 Final

Recettes

	Réel 2012	Final 2013	Budget 2013	Final 2013/réel 2012	Budget 2014	Bud 2014- final 2013
Ventes de marchandises	18 634	14 222	15 500	-4 412	18 000	3 778
cotisations et licences	91 153	95 034	92 500	3 881	94 500	-534
Recettes Habitables (régates)	2 400	4 380	5 000	1 980	7 000	2 620
La Sélect 6,50	16 252	21 640	22 000	5 388	16 000	-5 640
Voile légère+ événements	14 917	8 013	12 000	-6 905	9 500	1 488
Événements voile légère	5 915	0	0	-5 915	7 000	7 000
recettes régates	39 484	34 033	39 000	-5 452	39 500	5 468
Voile Sportive	7 476	8 429	8 000	953	8 000	-429
divers	44 192	48 112	48 500	3 920	48 500	388
Stages Eté	214 066	211 046	215 000	-3 021	215 000	3 954
Groupe ete	32 155	19 206	32 000	-12 949	20 000	794
transfert - mise à disposition bateaux divers	8 622	13 405	10 000	4 783	13 000	-405
recettes été	254 843	243 656	257 000	-11 187	248 000	4 344
Stages Printemps	8 622	9 717	9 000	1 095	10 000	284
Stages automne	12 722	17 233	16 793	4 511	18 900	1 667
Stages Pâques	12 280	13 338	12 000	1 058	15 000	1 662
Stages Toussaint	3 513	5 159	5 149	1 646	6 500	1 341
Stages week-end	0	147	1 500	147	1 500	1 353
stages saisonniers	37 137	45 594	44 442	8 457	51 900	6 306
stages pédag. plan voile	154 366	153 092	136 000	-1 275	158 000	4 909
Groupes divers, séminaires	20 136	16 426	20 000	-3 710	20 000	3 574
31,7 - J80 - kayak	29 362	26 958	26 000	-2 404	31 000	4 042
ACTIVITE CLUB	678 149	671 333	671 442	-6 816	699 400	28 067
Sub municipales fonct.t (1)	38 508	42 753	39 000	4 245	43 000	247
Subventions diverses	55 552	55 160	55 500	-392	55 000	-160
Aides à l'emploi	6 161	4 701	1 500	-1 459	14 500	9 799
SUBENTIONS -AIDE	100 221	102 614	96 000	2 393	112 500	9 886
AUTRES PRODUITS	6 248	13 514	4 200	7 266	3 200	-10 314
				0		0
Produits fonctionnement	803 252	801 683	787 142	-1 569	833 100	31 417



Resultats 2012 2013 final

Coûts

	Réel 2012	Final 2013	Budget 2013	Final 2013/reel 2012	Budget 2014	bud2014:final 2013
Coût des marchandises vendues	16 372	17 832	14 500	1 459	15 000	-2 832
Cotisations Ligue + FFV	25 644	28 438	26 000	2 794	28 600	162
Frais yachting habitables	3 798	3 336	3 000	-463	5 500	2 164
indemnités voile habitable	760	310	800	-450	800	490
Select 6,5	19 879	29 446	22 000	9 567	20 000	-9 446
Frais regate voile légère	9 664	7 551	8 500	-2 114	12 000	4 449
indemnités voile légère	1 038	2 100	1 200	1 063	2 000	-100
mondial SL 16	7 008	0	0	-7 008	6 000	6 000
frais régates	42 147	42 741	35 500	595	46 300	3 559
Frais Classes de Mer	938	1 769	1 000	831	2 000	231
Frais Stages Pédagogiques	1 125	1 993	2 000	868	2 000	7
frais divers	2 063	3 762	3 000	1 700	4 000	238
Frais Voile Sportive Dériveurs	6 776	14 962	10 000	8 186	15 000	38
Frais Voile Sportive PAV	833	1 795	2 000	962	2 000	205
Frais voile sportive cata	822	19	2 000	-803	1 000	981
Frais voile sportive habitables	107	0	500	-107	0	0
frais voile sportive	8 537	16 776	14 500	8 239	18 000	1 224
Frais stage	3 801	402	4 000	-3 399	500	98
frais 31.7 J80	9 271	11 629	9 500	2 359	12 000	371
Frais direct	91 462	103 748	92 500	12 286	109 400	5 652



Resultats 2012 2013 final

	Réel 2012	Final 2013	Budget 2013	Final 2013/reel 2012	Budget 2014	bud2014:final 2013
energie	32 286	36 134	34 300	3 848	36 200	66
Petit équipement voile sport	3 452	7 209	3 500	3 757	5 000	-2 209
Petit équipement club	7 011	9 474	7 000	2 464	7 000	-2 474
Équipement et entretien école de voile	37 656	37 470	25 000	-185	30 000	-7 470
Entretien réparation construction	2 179	2 011	2 500	-168	2 000	-11
Entretien réparation EDV	3 987	8 560	7 000	4 574	9 000	440
Entretien Réparation Mécanique	14 151	10 612	14 000	-3 539	11 000	388
Ent. Réparation Véhicule	1 391	1 478	700	87	1 000	-478
petit équipement entretien	69 826	76 815	59 700	6 988	65 000	-11 815
honoraires	21 490	21 068	22 440	-422	21 800	732
Communication	5 772	6 116	6 500	344	10 700	4 584
Primes d'Assurances	11 852	14 586	12 500	2 734	15 000	414
frais divers	33 118	35 926	35 450	2 808	36 900	974
Frais de formation du personnel et bénévoles.	1 250	2 386	1 500	1 137	2 400	14
personnel externe (auto-entrep)	5 388	15 514	5 500	10 126	15 000	-514
formation	6 638	17 900	7 000	11 262	17 400	-500
AUTRES ACHATS et charges Externes FRAIS GENERAUX	180 982	208 545	177 890	27 563	203 000	-5 545

Suite des commentaires :

Remontée des primes d'assurance : plus de bateaux, nouveau camion, ajustements suite à des sinistres.

Souci récurrent avec le petit équipement entretien école de voile, en hausse par rapport au budget. L'analyse n'est pas assez précise pour dire si c'est le budget qui est effectivement trop juste, ou les dépenses mal maîtrisées, ou les imputations de dépenses fausses. A surveiller pour stopper la hausse.

Dépense d'énergie en hausse. Nouvelle chaudière au point mort malgré intervention des représentants au SIVU. En attendant réglage impossible des T°, et risque de casse.

Globalement confiance du comité directeur sur l'avenir budgétaire.

3 - budget prévisionnel :

Budget équilibré.

Pour 2014 on est parti sur un niveau inchangé de subventions (98 000). CA en hausse. (833 000 pour 803 000 en 2013)

Légère augmentation des habitables (sailtica récupérée)

+4% pour les produits (Entre autre progression des objectifs séminaires.)

Charges :budget peut être un peu pessimiste pour les frais de personnel. Optimiste pour frais entretien école de voile..

Suggestion pour tenir ce budget : éclater le budget poste par poste pour mieux le cerner et maîtriser chaque poste. Pour aller plus vite, lister tout ce que l'on met dans les 30 000 qui sont budgétés et surveiller au cas par cas.

4 - investissements : la CAF est de 100 000, 00 euros

On n'a pas le tableau correct des prévisions. A refaire et à diffuser au CD sur la base de :
voile sportive 44 000
école de voile 62 000
divers (remis en question) 4 000
soit un total de 111000€. Donc un dépassement qui devrait être acceptable car il y aura un retour de environ 15 000 du conseil général. Investissement de 92 000 net.
Tableau à représenter.

5 - résultats des coureurs 2013 et classement du club.

Résumé des résultats ci-après :

Au total 11 athlètes sur la liste ministérielle du haut niveau. Donc de bons résultats aussi bien en haut niveau qu'en débutants niveau ligue

6 - programme des régates 2014 :

Merci à Olivier et aux bénévoles pour le travail fait pour reprendre l'organisation technique de la Saitica. On aura aussi besoin de monde pour les 8 et 9 mars (class A)

- **dates des régates selon les séries** : voir le site
- **avis de course** : voir le site
- **inscription des courses aux Afmar (nouvelle procédure)**

Il faut maintenant faire la déclaration 2 mois avant l'épreuve et avoir le retour pour que la mairie accepte l'épreuve.

7 - École de voile :

- nouvelle grille des stages (année 2014) n'est pas finalisée .Pour éviter des problèmes à l'accueil, faire figurer le prix total (avec adhésion et licence) autrement que par des petites lignes au verso de la feuille tarifaire.

8 - Salon Nautique

- **invitation à la réunion des Grands Clubs du 6 décembre** Alex sera le représentant du CNBPP. Pour info Maurice sera présent sur le stand FFV toute la durée du salon.

9- Point divers

Suite au départ de Claude : Alexandra a pris le suite. Cela a l'air de bien se passer
Céline a été embauchée en CDI pour l'accueil

Clôture de la réunion à 19h40