

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2022 12 | | | Exercice N-1 31/12/2021 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|--|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|--------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | 5 455 | 2 912 | 2 543 | | 2 543 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 3 988 | 3 159 | 829 | 1 709 | 880 | 51.49 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 56 479 | 28 099 | 28 380 | 37 900 | 9 521 | 25.12 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 860 | | 860 | 860 | | | | |
| Total I | 66 782 | 34 170 | 32 612 | 40 469 | 7 857 | 19.42 | | |
| Comptes de liaison | | | | | | | | |
| Total II | | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | | | | | | | |
| | Autres créances | 35 011 | | 35 011 | | 35 011 | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | | |
| Disponibilités | 110 985 | | 110 985 | 146 459 | 35 474 | 24.22 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 1 179 | | 1 179 | 3 702 | 2 523 | 68.15 | | |
| Total III | 147 175 | | 147 175 | 150 162 | 2 987 | 1.99 | | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 213 957 | 34 170 | 179 787 | 190 631 | 10 844 | 5.69 | | |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-------------------|---------|---------------------|-------|----------------------|-------|
| | | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | 148 286 | | 157 193 | | 8 907 | 5.67 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 4 035 | | 8 907 | | 4 872 | 54.70 |
| | Autres fonds associatifs | | | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | | | |
| Apports | | | | | | | |
| Legs et donations | | | | | | | |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | | | |
| Total I | 144 252 | | 148 286 | | 4 035 | 2.72 | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | 3 533 | | 2 968 | | 565 | 19.04 |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| | Total III | 3 533 | | 2 968 | | 565 | 19.04 |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 14 859 | | 18 546 | | 3 686 | 19.88 |
| | Dettes fiscales et sociales | 16 268 | | 20 831 | | 4 563 | 21.91 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | 875 | | | | 875 | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | | | | | | |
| | Total IV | 32 002 | | 39 377 | | 7 375 | 18.73 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 179 787 | | 190 631 | | 10 844 | 5.69 |

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

32 002

39 377

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|---------|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services | | 142 310 | 98 960 | | 43 350 | 43.81 |
| Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Collectes Cotisations Autres produits | | 333 985 | 286 066 | | 47 919 | 16.75 |
| | | 0 | | | 0 | |
| Total I | | 476 295 | 385 026 | | 91 269 | 23.70 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | 139 239 | 113 542 | | 25 698 | 22.63 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 1 599 | 369 | | 1 230 | 333.51 |
| Salaires et traitements | | 94 947 | 80 183 | | 14 765 | 18.41 |
| Charges sociales | | 27 095 | 27 340 | | 245 | 0.90 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions | | 11 922 | 10 977 | | 945 | 8.61 |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | | 206 039 | 172 986 | | 33 053 | 19.11 |
| Total II | | 480 842 | 405 397 | | 75 445 | 18.61 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | 4 547 | 20 370 | | 15 824 | 77.68 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 674 | | 244 | 430 | 176.70 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | | 674 | | 244 | 430 | 176.70 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | | | | | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | 674 | | 244 | 430 | 176.70 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 3 873 | | 20 127 | 16 254 | 80.76 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | 10 000 | 10 000 | 100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | 6 000 | 6 000 | 100.00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | | | 16 000 | 16 000 | 100.00 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | 4 780 | 4 780 | 100.00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Total VIII | | | | 4 780 | 4 780 | 100.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | | 11 220 | 11 220 | 100.00 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | 162 | | | 162 | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 476 969 | | 401 270 | 75 699 | 18.86 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | | 481 004 | | 410 177 | 70 827 | 17.27 |
| Solde intermédiaire | | 4 035 | | 8 907 | 4 872 | 54.70 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | | 4 035 | | 8 907 | 4 872 | 54.70 |

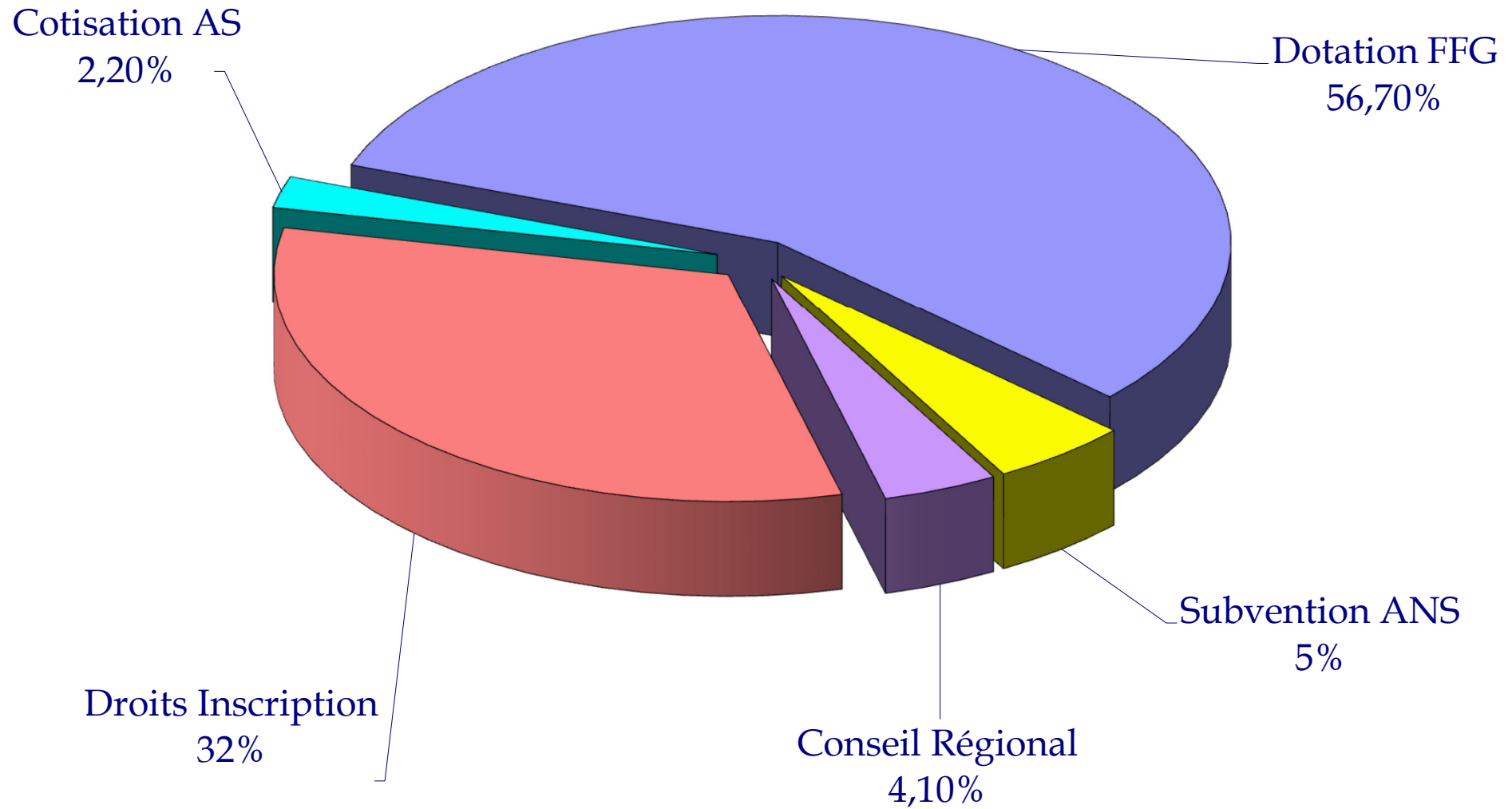
RAPPORT FINANCIER

Trésorière: Rose-Anne NOGENT

ASSEMBLEE GENERALE 2022

- ✓ **Durée de l'exercice comptable 2022** : 12 mois à date de clôture le 31 décembre 2021
- ✓ **Comptabilité d'engagement** réalisée par la Fiduciaire de Provence pour garantir la régularité et la sincérité. Pas d'obligation de Commissaire aux comptes. La comptabilité est suivie par Aurélie ULIVIERI sous le contrôle de la Trésorière.
- ✓ **Le rapport sur la situation financière comprend** :
 - . Les résultats de la gestion de l'exercice 2022 (Bilan et Compte de résultat)
 - . La proposition d'affectation de résultat déficitaire de l'exercice 2022 au Bilan Passif
- ✓ **Les comptes ne prennent pas en considération les contributions bénévoles** (Bureau et Comité Directeur, Commissions, Opérations de développement soit plusieurs Equivalents Temps Pleins)
- ✓ **Les comptes ont été tenus à la disposition des membres** pendant les 15 jours précédant l'Assemblée Générale et peuvent être consultés au siège de la Ligue, sur rendez-vous
- ✓ **Une résolution relative au montant de la cotisation des membres** sera soumise à l'approbation des Associations Sportives pour un montant de 15€ par voix délibérative
- ✓ **Proposition d'un Budget Prévisionnel 2023** sous conditions de la dotation fédérale et subventions accordées

PRODUITS 2022



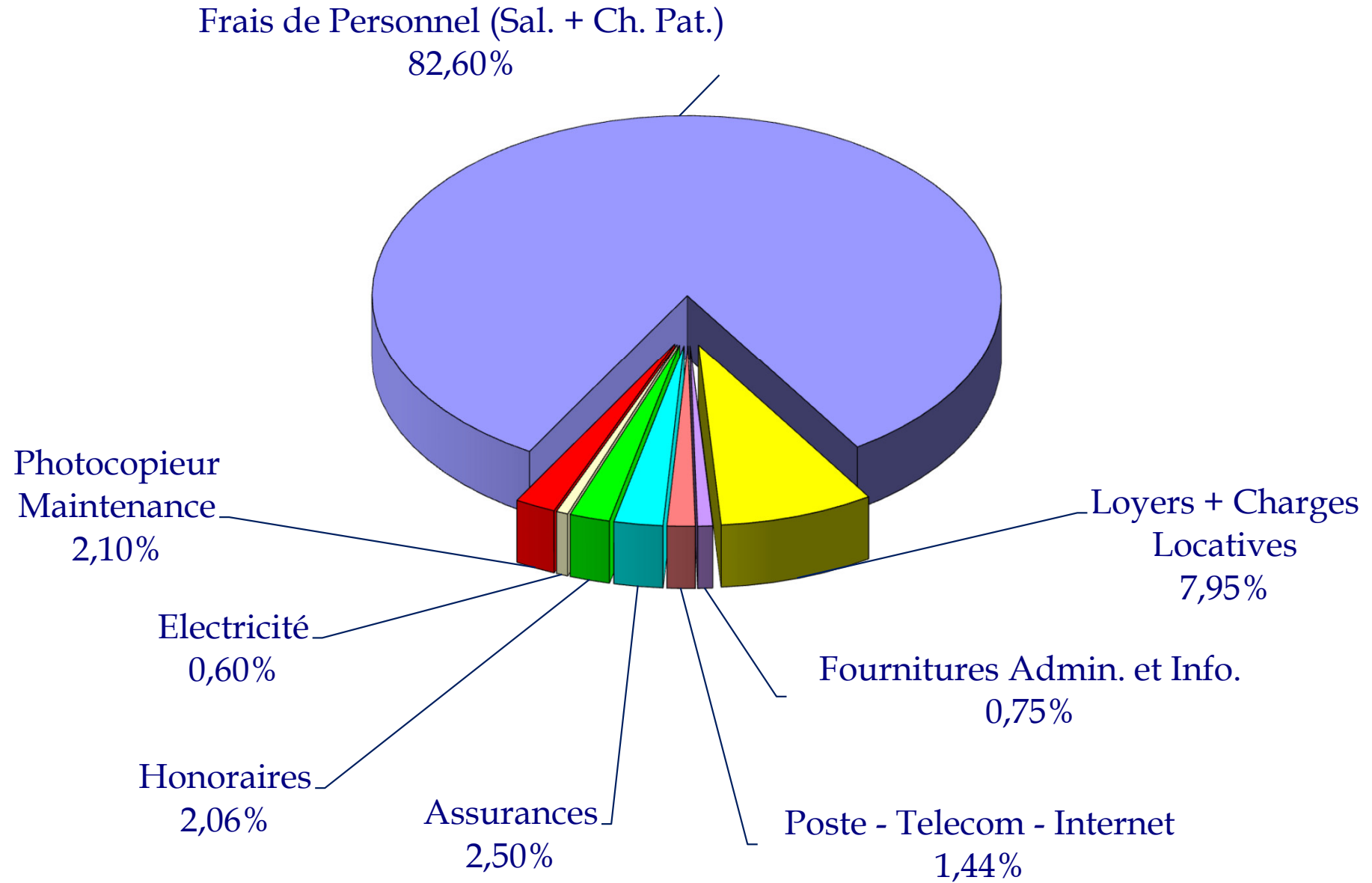
PRODUITS 2022

| | | <u>% Produits</u> |
|-----------------------------|---------|-------------------|
| Dotation FFG | 248 050 | 56,70 |
| Subvention ANS | 21 750 | 5,00 |
| Subvention Conseil Régional | 18 000 | 4,10 |
| Droit Inscriptions | 142 310 | 32,00 |
| Cotisation AS | 9 835 | 2,20 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 439 945 | 100,00 |



ffgolf[®]
Ligue Provence-
Alpes-Côte-d'Azur

A. FRAIS FIXES 2022



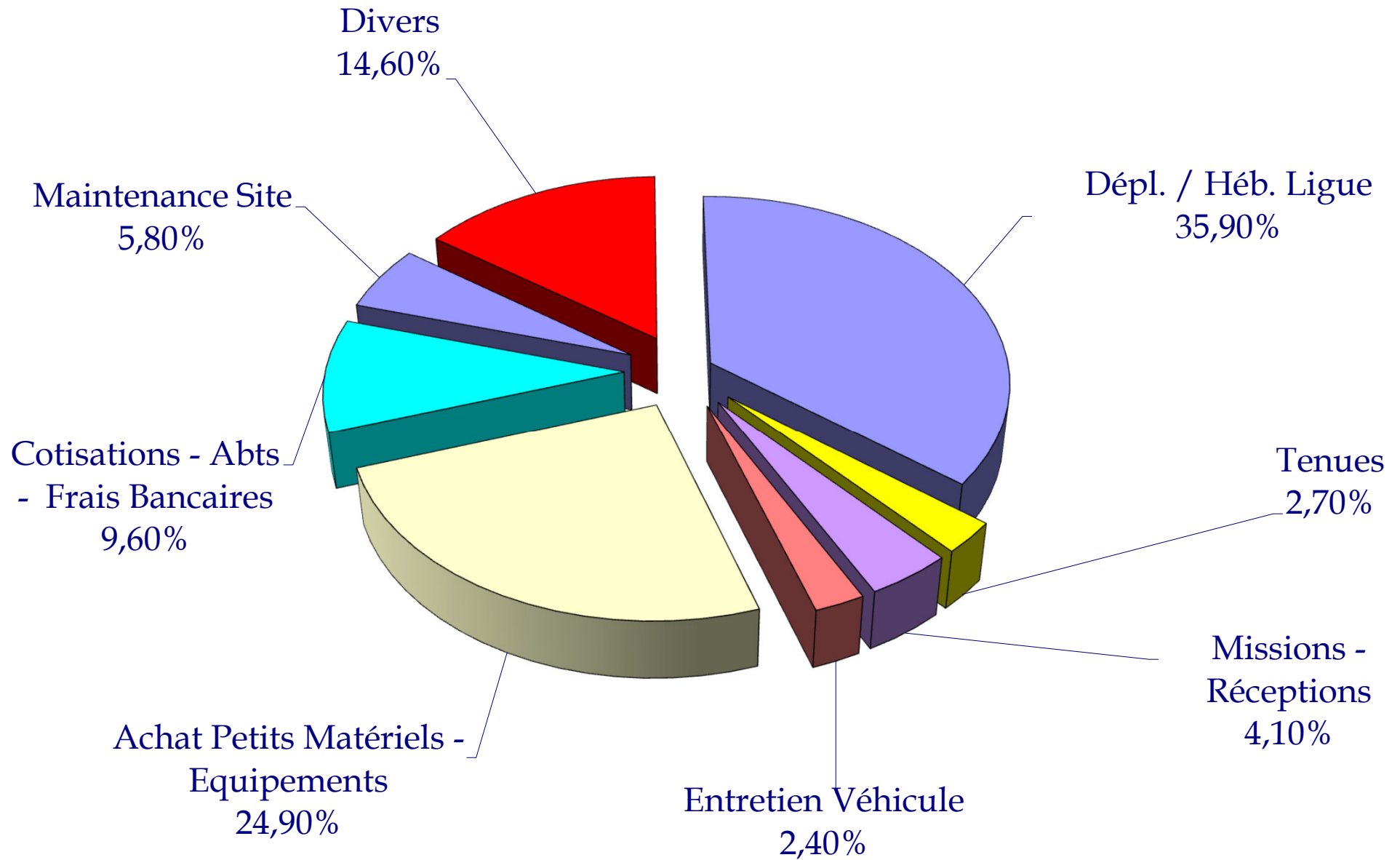
DETAILS FRAIS GENERAUX 2022

A. FRAIS FIXES

| | | % Frais Fixes |
|--|----------------|------------------|
| Frais de Personnel (Salaire + Charges Patr.) | 107 422 | 82,60 |
| Loyers + Charges Locatives | 10 320 | 7,95 |
| Fournitures Administratives et Informatiques | 1 001 | 0,75 |
| Poste - Telecom - Internet | 1 869 | 1,44 |
| Assurances | 3 265 | 2,50 |
| Honoraires | 2 686 | 2,06 |
| Electricité | 786 | 0,60 |
| Photocopieur Leasing + Maintenance | 2 724 | 2,10 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 130 073 | 100,00 |

Soit 29,60% du Budget Annuel

B. FRAIS DIVERS 2022



DETAILS FRAIS GENERAUX 2022

B. FRAIS DIVERS

| | | % Arrondi |
|--|---------------|---------------|
| Déplacements - Hébergements Elus / Adm. / CTN | 14 483 | 35,90 |
| Tenues | 1 107 | 2,70 |
| Missions - Réceptions | 1 661 | 4,10 |
| Entretien Réparation Véhicule | 986 | 2,40 |
| Achat Petits Matériels - Equipements | 10 044 | 24,90 |
| Cotisations - Abonnements - Frais Bancaires | 3 909 | 9,60 |
| Maintenance Site | 2 238 | 5,80 |
| Divers | 5 903 | 14,60 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 40 331 | 100,00 |

Soit 9,27% du Budget Annuel

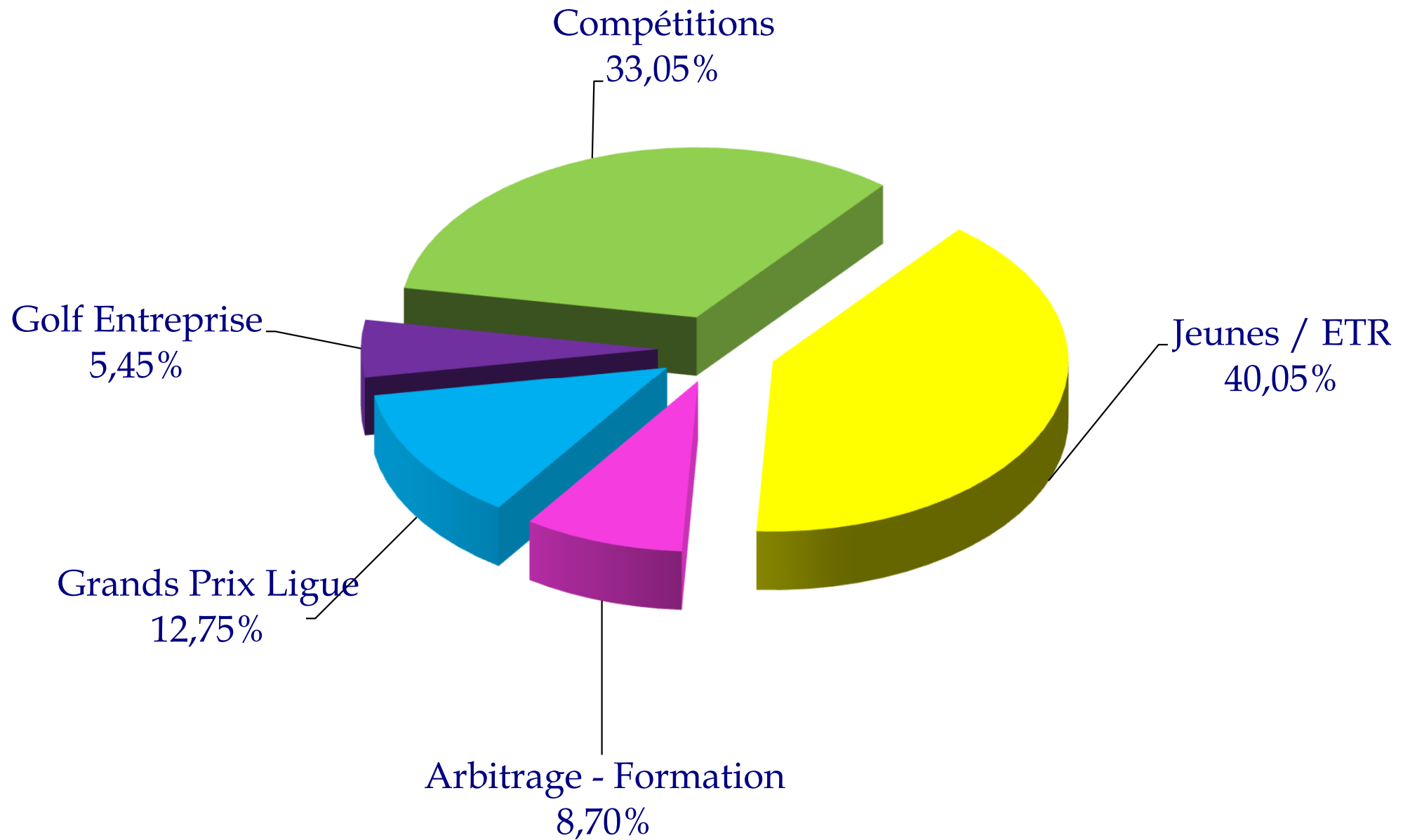
FRAIS GENERAUX 2022

Total des Frais Généraux

| | |
|-----------------|----------------|
| A. Frais Fixes | 130 073 |
| B. Frais Divers | 40 331 |
| | <hr/> |
| | 170 404 |

soit 38% du Budget Annuel

C.COMMISSION SPORTIVE 2022



COMMISSION SPORTIVE 2022

C. COMMISSION SPORTIVE

| | | % Arrondi |
|-----------------------|----------------|-----------|
| Compétitions | 78 037 | 33,05 |
| Jeunes / ETR | 94 545 | 40,05 |
| Arbitrage / Formation | 20 583 | 8,70 |
| Grands Prix Ligue | 30 072 | 12,75 |
| Golf Entreprise | 12 861 | 5,45 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 199 372 | 100,00 |

Soit 53,65% du Budget Global



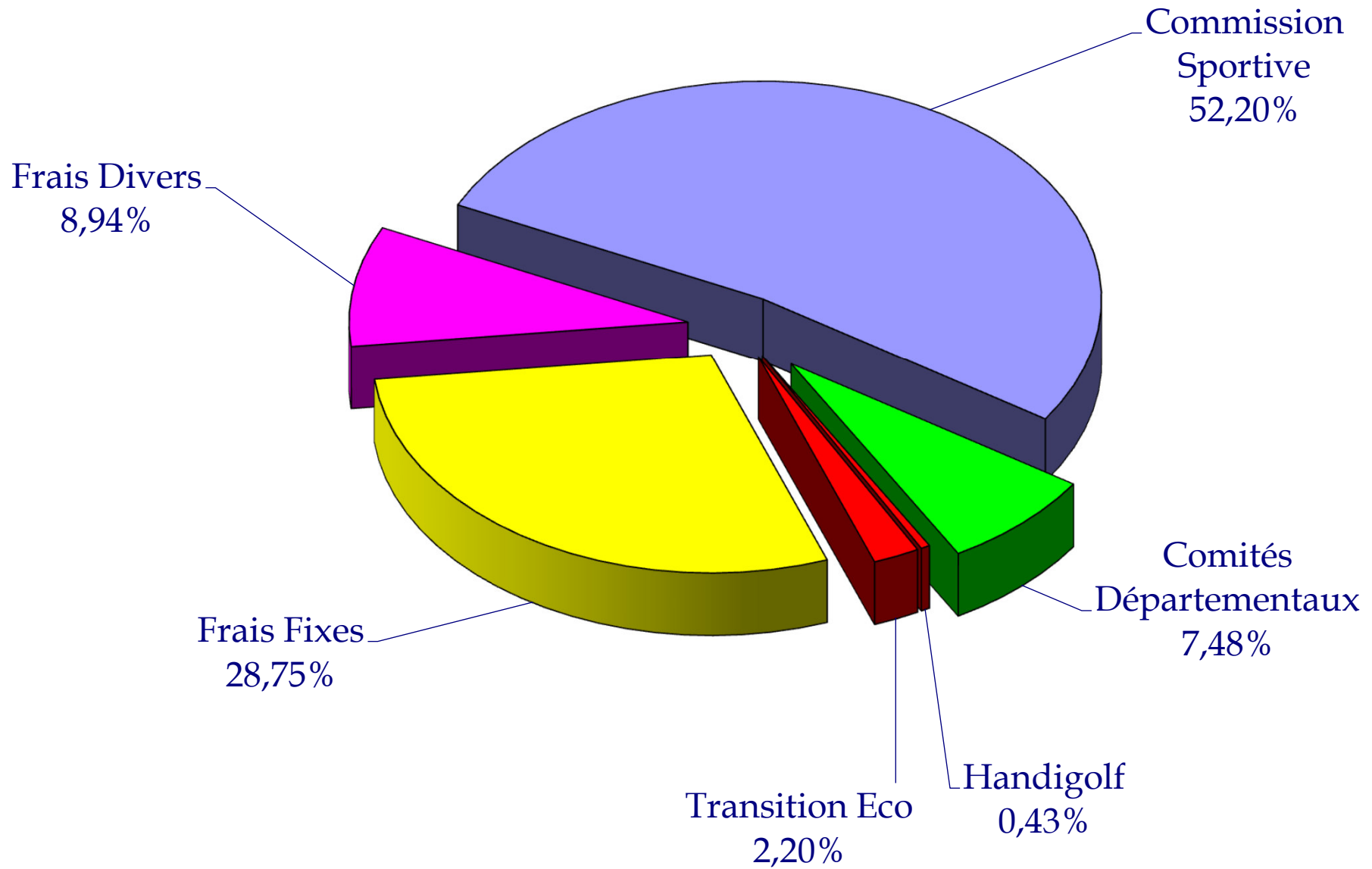
ffgolf[®]
Ligue Provence-
Alpes-Côte-d'Azur

DOTATIONS DIVERSES 2022

| | |
|-------------------------------|--------|
| D. Comités Départementaux (6) | 33 482 |
| E. Handigolf | 1 974 |
| F. Transition Ecologique | 10 000 |
| | <hr/> |
| | 45 456 |

Soit 10% du Budget Global

CHARGES 2022



RECAPITULATIONS CHARGES 2022

| | | % Arrondi |
|---------------------------------|----------------|-----------|
| A Frais Fixes | 130 073 | 28,75 |
| B Frais Divers | 40 331 | 8,94 |
| C Commission Sportive | 236 098 | 52,20 |
| D Comités Départementaux | 33 482 | 7,48 |
| E Handigolf | 1 974 | 0,43 |
| F Transition Ecologique | 10 000 | 2,20 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 451 958 | 100,00 |

RESULTAT D'EXPLOITATION 2022

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Produits | 439 945 |
| Charges | - 451 958 |
| RESULTAT | - 12 013 |
| <i>Ajustement Bilan</i> | |
| Conseil Régional | + 35 000 |
| Produits à Recevoir | + 3 616 |
| Dotations Amortissements | - 11 357 |
| Provision CCA | - 5 118 |
| Décalage Encaissement CS (URSSAF) | - 14 163 |
| RESULTAT NEGATIF | - 4 035 |

Montant inscrit au Bilan « Passif » - Résultat de l'exercice
Soumis à votre vote pour affectation au compte « Report à Nouveau »

ETAT COMPARATIF

Comparatif des Postes Principaux: % par rapport au Budget Global

| <u>Produits</u> | <u>2019</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dotation FFG | 53.00 | 52.95 | 49,75 | 56,70 |
| Conseil Régional | 4.00 | 21.65 | 15,10 | 4,10 |
| ANS / FDVA | 5.10 | 6.50 | 7,40 | 5,00 |
| Aide Emploi | 3.90 | 0.00 | 0,00 | 0,00 |
| Droits d'Inscription | 32.00 | 16.00 | 25.00 | 32,00 |
| Cotisations AS | 2.00 | 0.00 | 2,50 | 2,20 |
| Chômage Partiel | | 2.90 | 0,00 | 0,00 |
| <u>Charges</u> | | | | |
| Frais Fixes | 23.95 | 36.55 | 28,00 | 28,75 |
| Frais Divers | 15.80 | 13.40 | 10,00 | 8,90 |
| Compétitions | 56.82 | 41.70 | 50,30 | 52,20 |
| Comités Départementaux /Handigolf | 6.50 | 8.35 | 7.00 | 7,91 |
| Transition Ecologique | | | | 2,20 |
| <hr/> | | | | |
| <u>Budget Global en Euros</u> | 411 711 | 286 068 | 396 034 | 451 958 |
| <u>Disponibilités au 31/12</u> | 123 181 | 167 584 | 146 215 | 110 985 |

COTISATION ANNUELLE *MEMBRES AS*

Président: Jean-Yves ORTEGA



ffgolf[®]
Ligue Provence-
Alpes-Côte-d'Azur

COTISATION ANNUELLE MEMBRES 2023

Conformément aux articles 17 des Statuts et 12 du Règlement Intérieur, il est prévu dans l'ordre du jour de l'Assemblée Générale de la Ligue l'adoption du montant de la cotisation annuelle des membres de la Ligue correspondant au nombre de voix délibératives de l'Association Sportive (membre de la Ligue) multiplié par un maximum de 25€.

Le Comité Directeur de la Ligue propose de maintenir le montant de la cotisation à 15€ par voix délibérative.

Vote de la Résolution

BUDGET PREVISIONNEL *2023*

ASSEMBLEE GENERALE 2022

- ✓ Espoir de ne pas être trop impacté par les conséquences du réchauffement climatique et de la hausse des températures (restrictions préfectorales de consommations d'eau...)
- ✓ Espoir de compter sur une évolution de la dotation fédérale en s'appuyant sur une part structurelle et d'une part projets Jeunes en adéquation avec l'envergure de la Ligue et le niveau des indicateurs de performance jeunes (2^{ème} position depuis 2 ans dans le classement des ligues)
- ✓ Certaine inconnue sur les subventions de l'Etat : ANS/PST, ANS Haut Niveau
- ✓ Maintien de la subvention de fonctionnement de la Région Sud dans le cadre du projet pluriannuel 2022-2024
- ✓ Perception des cotisations des AS de clubs et de golfs entreprise
- ✓ Maintien du même niveau de recettes pour les droits d'inscription aux compétitions fédérales en rapport avec la très forte politique d'animation sportive développée volontairement par la Ligue
- ✓ Maintien des charges liées à l'activité des commissions sportives et jeunes (compétitions, arbitrage, entraînements et soutiens des jeunes, promotion du golf scolaire...)
- ✓ Poursuite des visites fédérales des clubs par le Président de Ligue assistés du CTN et de Laura Chemarin de la ffgolf
- ✓ Réduction de certaines dépenses de fonctionnement (achats divers, déplacements, hébergements, tenues...) et prise en compte de frais liés à la reprise des AG en présentiel et la réalisation de vidéos
- ✓ Maintien du soutien financier des Comités départementaux, du Handigolf et de la Délégation du Golf Entreprise

En projet à réaliser ou poursuivre :

- ✓ Procédure en ligne de dons de particuliers et entreprises (rescrit fiscal)
- ✓ Prise en compte du recrutement d'un agent administratif supplémentaire pour seconder la Directrice de Ligue dans les charges de gestion comptable, administration et de communication
- ✓ Soutien du programme de la biodiversité des golfs, de l'opération de sensibilisation à la biodiversité des enfants des écoles de golf et du programme des 15 engagements écoresponsables dans les manifestations sportives
- ✓ Accompagnement de l'opération « Para Kids Club » et de l'opération « Mon carnet de golf vers les JO 2024 »

BUDGET PREVISIONNEL 2023

| | CHARGES | PRODUITS |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| PRODUITS | | |
| Dotation Fédération Structurel | | 200 000 |
| Dotation Fédération Projets | | 63 000 |
| Subvention ANS | | 21 000 |
| Subvention Conseil Régional | | 50 000 |
| Droits d'inscriptions | | 140 000 |
| Cotisations AS | | 10 000 |
| Dons | | 1 000 |
| CHARGES | | |
| Frais Généraux | | |
| A) Frais Fixes | | |
| Salaires + Charges Patronales | 111 500 | |
| Loyers + Charges | 11 100 | |
| Fournitures Administratives | 600 | |
| Poste / Telecom / Internet | 1 500 | |
| Assurances | 3 000 | |
| Honoraires | 2 700 | |
| Electricité | 1 000 | |
| Photocopieur Locat° / Maintenance | 2 600 | |
| Sous Total A | 134 000 | |
| B) Frais Divers | | |
| Déplacements / Hébergements Elus | 15 000 | |
| Dépl. / Héb. Divers (CTN, Adm.) | 4 000 | |
| Tenues | 2 500 | |
| Missions - Réceptions | 5 000 | |
| Entretien - Réparation Véhicule | 1 000 | |
| Fournitures Divers | 2 000 | |
| Achat Petit Matériel - Equipements | 5 000 | |
| Frais Bancaires + Cotisations | 3 000 | |
| Maintenance Site | 2 500 | |
| Sous Total B | 40 000 | |
| Commission Sportive | 255 000 | |
| Golf Entreprise | 13 000 | |
| Sous Total C | 268 000 | |
| Comités Départementaux | 30 000 | |
| Handigolf | 3 000 | |
| Transition Ecologique / Scolaire | 10 000 | |
| Sous Total D | 43 000 | |
| TOTAL | 485 000 | 485 000 |