

RAPPORT DU TRÉSORIER

Par Christian CUREAU, Trésorier ; Joanna POMIAN, Vice-présidente ; Laurent VERAT, Directeur Général

Vous retrouverez dans les tableaux joints le prévisionnel 2012, le réalisé 2012, ainsi que le prévisionnel 2013. Mis côte à côte, ces 3 tableaux permettent de comparer au mieux les chiffres.

L'année 2012 se termine sur un résultat positif de plus de 70 K€, à rapprocher de celui obtenu en 2010 (+69,5 K€). Cette consolidation semble confirmer le caractère exceptionnel du résultat négatif de l'année 2011 (-33 K€), et permet aux fonds propres de la FFE d'émerger à 78 K€, un montant qui reste certes fragile, mais qui est tout de même plus conforme à la taille et au statut de notre association.

Ce résultat positif, de l'ordre de 4% du budget annuel, reflète donc certainement une réalité structurelle de la FFE, même s'il émane également d'une politique volontariste de maîtrise des coûts et de la dépense, sans laquelle notre association ne saurait prospérer, en l'état actuel de ses recettes.

ANALYSE DE L'EXERCICE 2012

Comparons les écarts les plus significatifs entre le Réalisé 2012 et le Prévisionnel 2012 ;

- **FONCTIONNEMENT INSTITUTIONNEL**
(528 K€ au lieu de 475 K€)

Il convient de regarder dans le détail pourquoi ce grand poste a connu une embellie sensible.

- **Licenciés**

La prise en compte sur une année pleine de l'augmentation du tarif des licences, effective en septembre 2011, ainsi que l'augmentation du nombre de licenciés - même s'il s'agit essentiellement de licences B - a généré mécaniquement un différentiel de +30 K€.

- **Organes statutaires & Organes de contrôle**

On notera une très grande corrélation entre ce qui était prévu et ce qui a finalement été réalisé, à l'exception notable de la Commission de Discipline, qui a été surévaluée (sans doute l'effet négatif des « affaires » de 2011...).

- **Organes de gestion**

Nous n'avons dépensé que 8 K€ sur les 26 K€ prévus, et c'est la deuxième explication notoire du bon résultat enregistré par le grand compte « Fonctionnement Institutionnel » ; tout d'abord, le crédit alloué au « développement scolaire », de 17 K€, n'a quasiment pas été touché, les projets n'étant pas arrivés à maturation. On notera également que le Président fédéral, qui n'a par ailleurs pas perçu de rémunération, n'a pas non plus souhaité présenter le remboursement de ses frais.

- **FONCTIONNEMENT SIEGE SOCIAL**
(-561 K€ au lieu de -563 K€)

Pour la deuxième année consécutive, on peut se féliciter de la précision remarquable des prévisions sur ce poste, précision notamment bien répartie entre Charges immobilières, Fonctionnement administratif, et Masse salariale.

- **HAUT NIVEAU ADULTES**
(-71 K€ au lieu de -68 K€)

Là encore, les prédictions se sont avérées très judicieuses, les 5 K€ de déficit sur les Olympiades étant compensés par un nombre de partenariats avec les tournois fermés moins important que prévu.

HAUT NIVEAU JEUNES

(-49 K€ au lieu de -64 K€)

Les deux championnats internationaux jeunes ont coûté moins cher que prévu (-46 K€ au lieu de -56 K€), même si une partie des dépenses afférentes se retrouve dans la masse salariale générale (quelques entraîneurs embauchés en CDD pour l'occasion).

SECTEUR COMMERCIAL

(200 K€ au lieu de 208 K€)

C'est une satisfaction de voir que ce secteur, qui constituait l'année dernière encore, un point noir du bilan, a été largement redressé, quasiment à hauteur des ambitions affichées dans le Prévisionnel. La partie Communication a généré le résultat de +150 K€ attendu, avec 137 K€ de dépenses, et 288 K€ de recettes de partenariat ; c'est donc surtout du côté de la boutique fédérale qu'il faut se pencher pour constater les écarts avec 2011, et notamment une marge commerciale supérieure. Nous déplorons l'année dernière que le secteur commercial de la FFE ne soutenait pas suffisamment l'activité associative ; cette tendance semble en train d'être inversée.

BUDGET PREVISIONNEL 2013

Par Joanna Pomian, vice-présidente

À noter que ce budget prévisionnel intègre le montant annuel du partenariat qui sera peut-être signé en avril avec la société Oscaro.com, soit 150.000 €.

Cette somme a été principalement affectée au développement. Les principaux postes concernés sont :

- Le fonds d'aide aux projets de développement des clubs : 40 000 €
- Le développement du secteur scolaire : 20 000€
- L'école de formation des échecs français : 5 000 €
- Site internet de la FFE : 25 000 €

Soit : 90 000 €

Les 60 000 € restant ont été répartis sur divers postes qui ont été renforcés, tels que : la DNCG, les organes de gestion, la communication, et le poste « main d'œuvre », qui couvre les frais de rémunération du Président.

- *Poste 5.1.1.4* : Fonds d'aide au développement des clubs
Nouveau poste. Ce poste comprend une somme affectée exclusivement aux projets de développement des clubs.
- *Poste 5.1.1.6* : Développement du secteur scolaire
Nouveau poste. Il comprend les actions de développement scolaire, notamment le colloque à l'Unesco de juin 2013, les tournois scolaires d'envergure, les actions vers les enseignants.
- *Poste 8.2.6.0* : Formation, l'école de formation des échecs français
Nouveau poste. Il s'agit de financer la préparation de la création d'une école de formation des échecs français.

Résultat :

Ce budget résolument offensif prévoit un résultat positif de 26 214 €.