

Candidature au bureau de la FFG 2015

Équipe menée par Chantal Gajdos

Budget prévisionnel

Bonjour à tous,

Voici en complément de notre candidature, une proposition de budget prévisionnel 2015.

J'aimerais souligner en préambule que les trois derniers exercices comptables de la FFG se sont soldés en déficit pour un total avoisinant les 34 000€ dont des pertes de plus de 14 000€ rien que pour l'année 2014.

Il nous reste encore en réserve environ 38 000€. Ce chiffre peut paraître confortable mais le fonctionnement de la FFG nécessite un fond de trésorerie important (de l'ordre de 25 000€). Nous pourrions avoir des difficultés de trésorerie dès 2016 si nous ne redressons pas la barre. De plus notre situation d'employeur doit nous inciter à la prudence quant à la gestion de nos réserves.

Le budget que nous présentons n'est toutefois pas à l'équilibre (-3 300€), nous avons considéré que l'année 2015 était une année de transition avec le changement de statut de Fan (celui-ci quitte son emploi de salarié et sera prestataire de service auprès de la FFG).

Voici les principes de bases que nous avons suivi pour l'établissement de ce budget :

- Respect des acteurs et des commissions FFG concernant le financement de leurs activités ou de leurs projets ;
- Chasse aux économies en particulier sur les budgets qui nous coûtent très chers comme les déplacements (membres du CA, joueurs) et qui ont un faible retour sur investissement ;
- Reconduction du tarif des licences 2015 en 2016. D'une part nous n'avons pas encore un retour d'expérience complet sur la licence loisir et d'autre part nous pensons que si l'on doit demander un effort supplémentaire aux licenciés cela doit être pour développer notre activité et non pas afin de régler des problèmes de gestion ;
- Nous avons également gardé une petite marge de manœuvre afin de pouvoir lancer ou soutenir de nouveaux projets cette année (par exemple : édition de documents de communication, lancement d'un tournoi FFG sur KGS..).

Vous trouverez donc ci-joint :

- Le budget prévisionnel envoyé par le bureau actuel auquel nous avons adjoint notre propre proposition de budget.
- Une deuxième version de notre budget prévisionnel. En effet nous avons souhaité revoir le découpage des thèmes et affectations pour plus de clarté et de lisibilité en ce qui concerne les activités de la FFG. Les chiffres sont bien évidemment identiques au tableau précédent même si certains découpages sont différents.
- Une proposition de grille de subvention 2015 pour les compétitions FFG (la dernière mise à jour date de mai 2010). Cette proposition nous a servi de base pour l'établissement de notre prévisionnel.
- Une liste détaillée de nos estimations et des hypothèses retenues pour l'établissement de ce budget.

Cordialement
Chantal, Laurent, Étienne, Arnaud et Luc.

Pour rappel, notre document de candidature est disponible sur le forum FFG:
<http://forum.jeudego.org/ffg-discussions>

N'hésitez pas à nous contacter pour toutes remarques ou demande d'informations complémentaires.

Comparatif du compte de résultat 2014 avec les budgets prévisionnels 2015 des deux équipes candidates, présentation habituelle :

Affectation		Réalisé 2014			Prévisionnel 2015 – Fred			Prévisionnel 2015 – Chantal		
		Rec. 14	Dép. 14	Solde 14	Rec. 15	Dép. 15	Solde 15	Rec. 15	Dép. 15	Solde 15
Administratif	Administratif		5 746 €			5 500 €			5 100 €	
	Déplacements A.G. & C.A.		6 623 €			5 000 €			4 400 €	
	Banque		507 €			400 €			300 €	
	Frais Paypal		145 €			75 €			100 €	
	EGF		1 298 €			1 206 €			1 200 €	
	IGF		300 €			312 €			300 €	
	Stockage Matériel		938 €			940 €			950 €	
	Somme administratif		15 557 €	-15 557 €		13 433 €	-13 433 €		12 350 €	-12 350 €
Communication	Communication								200 €	
	Site Web FFG		702 €			707 €			600 €	
	Retransmission tournoi									
	Séminaire Go scolaire		476 €							
	Document promotionnel Affiches		67 €							
	Animateurs Grenoble									
Stage aux formateurs		750 €			500 €			1 500 €		
Somme Communication		0 €	1 996 €	-1 996 €		1 207 €	-1 207 €		2 300 €	-2 300 €
Competitions	Coupe Maître Lim		36 €						500 €	
	Open de France		1 450 €			1 450 €			1 500 €	
	Finales Championnat de France		484 €			500 €			500 €	
	Pair Go France		300 €			300 €			200 €	
	Tournoi de Strasbourg		500 €							
	Pair Go Europeen								200 €	
	Pair Go Monde		600 €			600 €			600 €	
	Championnat Europeen par equipe								400 €	
	Championnat Europeen Femmes		62 €			100 €			200 €	
	Championnat du Monde Amateur		1 033 €			900 €			600 €	
	Championnat Monde par Equipes									
	Coupe Premier Ministre de Corée		605 €			600 €				
Somme Competitions		0 €	5 070 €	-5 070 €		4 450 €	-4 450 €		4 700 €	-4 700 €
Jeunes	Championnat de France Primaires								1 000 €	
	Subventions écoles de go		650 €			450 €			500 €	
	Equipe France jeunes									
	Congres national jeunes	11 185 €	13 199 €		12 000 €	13 000 €		11 000 €	11 700 €	
	RoadGoTrip France - Allemagne									
	Champ France jeunes		453 €			450 €			1 700 €	
	Champ européen étudiants		500 €			500 €				
	Tournoi Etudiant Chine									
	Champ européen jeunes		1 667 €			1 000 €			1 000 €	
Champ du monde jeunes										
Sommes Jeunes		11 185 €	16 469 €	-5 284 €	12 000 €	15 400 €	-3 400 €	11 000 €	15 900 €	-4 900 €
Somme Licences		21 490 €		21 490 €		22 000 €		22 800 €		22 800 €
Permanent	Rémunération/Congés payés		31 932 €			30 073 €			26 500 €	
	Prime								2 700 €	
	Charges sociales		14 566 €			12 182 €			11 500 €	
	Recettes extérieures	28 441 €			11 500 €			29 100 €		
	Pédagogie pour FFG	10 719 €			13 500 €			8 000 €		
Somme Permanent		39 160 €	46 497 €	-7 337 €	25 000 €	42 255 €	-17 255 €	37 100 €	40 700 €	-3 600 €
Somme RFG		13 051 €	11 924 €	1 127 €	11 500 €	9 000 €	2 500 €	10 750 €	10 500 €	250 €
Somme stage ete		40 538 €	38 522 €	2 017 €	40 000 €	39 000 €	1 000 €	40 500 €	38 500 €	2 000 €
Congrès Européen		2 133 €	-2 133 €							
Tournoi de Paris		2 000 €	-2 000 €							
Pedagogie Formation KGS		950 €	-950 €		950 €	-950 €		1 000 €	-1 000 €	
Somme Developpement du Go			0 €					450 €	-450 €	
BLOG REVUE FRANÇAISE DE GO					1 800 €	-1 800 €				
Réévaluation Stock matériel de Go		717 €		717 €				700 €		700 €
Representation Chine Japon				0 €						
SUBVENTION IN SEONG					13 619 €					
Produit Financier		331 €		331 €	200 €		200 €	250 €		250 €
TOTAL		126 472 €	141 117 €	-14 645 €	124 319 €	127 495 €	3 176 €	123 100 €	126 400 €	3 300 €

Comparatif du compte de résultat 2014 avec notre budget prévisionnel 2015, présentation améliorée :

Thèmes	Affectation	Réalisé 2014			Prévisionnel 2015 – Chantal		
		Rec. 14	Dép. 14	Solde 14	Rec. 15	Dép. 15	Solde 15
Somme Licences		22 804		22804	22 800		22800
EGF/IGF et autres partenaires	EGF		1 298			1 200	
	IGF		300			300	
	Frais de représentation		1 970			400	
Somme EGF/IGF			3 568	-3568		1 900	-1900
Administratif	Divers		1 730			1 250	
	Assurance		2 246			2 400	
	Déplacements A.G. & C.A.		5 062			4 000	
	Banque et compte Paypal		652			400	
	Produit financier	331			250		
	Stockage Matériel		938			950	
	Amortissement matériel et logiciel		757			850	
	Réévaluation Stock matériel de Go	717			700		
Somme administratif		1 048	11 385	-10337	950	9 850	-8900
Permanent	Rémunération/Congés payés		31 932			26 500	
	Prime départ Fan					2 700	
	Charges sociales		14 566			11 500	
	Charges administratives		605			600	
	Recettes extérieures	28 441			29 100		
	Pédagogie pour FFG	10 719			8 000		
Somme Permanent		39 160	47 102	-7942	37 100	41 300	-4200
Communication	Revue Française de Go	11 737	11 924	-187	10 750	10 500	250
	Site Web FFG		702			600	
	Communication		0			200	
	Affiches et flyers		67			0	
Somme Communication		11 737	12 693	-956	10 750	11 300	-550
Pédagogie et formation	Stage d'été	40 538	38 522	2017	40 500	38 500	2000
	Pédagogie cours KGS		950			1 000	
	Stages formateurs		750			1 500	
	Documents et matériel pédagogiques					200	
	Développement go scolaire		476				
Somme pédagogie et formation		40 538	40 698	-159	40 500	41 200	-700
Jeunes	Congres national jeunes	11 185	11 899	-715	11 000	11 700	-700
	Équipe France jeunes					500	
	Subventions école de go		650			1 000	
	Orga championnat France jeunes collège et lycée		453			200	
	Orga championnat France jeunes primaire		0			200	
	Lots championnat jeunes (invitations stage jeune)		1 300			1 300	
	RoadGoTrip France - Allemagne						
	Déplacement championnat européen jeune		1 667			1 000	
Sommes Jeunes		11 185	15 969	-4784	11 000	15 900	-4900
Organisation Compétitions FFG	Open de France		450			500	
	Finale championnat de France		484			500	
	Coupe Maître Lim		36			500	
	Pair go France		300			200	
	Championnat Vétérans		0			0	
	Qualifications pros Strasbourg		500			0	
	Championnat européen étudiants		500				
Dotations des compétitions	Prix Open de France		1 000			1 000	
	Prix tournoi de Paris		2 000			0	
	Prix tournoi KGS					250	
Somme organisation compétitions			5 270	-5270		2 950	-2950
Participation aux compétitions internationales	Déplacement EGC		2 133			0	
	Déplacement championnat européen femmes		62			200	
	Déplacement championnat pairgo européen					200	
	Déplacement championnat européen par équipe					400	
	Déplacement championnat européen étudiant					0	
	Déplacement championnat du monde amateur		1 033			600	
	Déplacement championnat du monde de pairgo		600			600	
	Déplacement championnat monde par équipe		0			0	
	Tournoi Étudiant Chine		0			0	
	Coupe Premier Ministre de Corée		605			0	
Somme déplacement compétitions			4 433	-4433		2 000	-2000
TOTAL		126 472	141 117	-14645	123 100	126 400	-3 300

Proposition de tableau des subventions FFG

Proposition – Subventions fédérales pour les compétitions 2015

Aide à l'organisation des compétitions fédérales

Compétitions	Subvention maximale accordée	Frais susceptibles d'être couverts	Dossier à constituer pour l'obtention
Open de France	500 €	Frais engagés pour les services d'un pédagogue national, frais de retransmission, location de salle, coupes aux vainqueurs... Frais non pris en charges: transport ou pension des participants.	Faire un budget financier prévisionnel avant manifestation, à envoyer 1 mois avant la manifestation au trésorier FFG pour validation. Après manifestation, envoyer le bilan financier et les justificatifs, remboursement sur justificatifs.
Finale du championnat de France	500 €		
Coupe Maître Lim	500 €		
Championnat de France de pairgo	200 €		
Championnat de France vétéran	0 €		
Congrès jeune	700 €		
Championnat de France Jeune	400 €		

Dotation des compétitions

Compétitions	Budget alloué	Répartition	Remarques
Tournoi de Paris	0 €	1000€ au vainqueur, 500€ au second	Aide au redémarrage, reconduction non automatique
Open de France	1 000 €	Prix 500€, 300€, 200€	Budget voté en 2011, faire un bilan
Championnat de France Jeune	1 300 €	3 Invitations stage jeune, 3 demi-invitations stage jeune (1300€)	Vient s'ajouter au budget congrès jeune
Tournoi KGS	250 €	à définir	Futur tournoi FFG, modalités à définir

Aide aux déplacements des représentants FFG en compétitions internationales

Compétitions	Budget maximal alloué	Maximum alloué par participant	Nombre de personnes subventionnées	Conditions particulières	Dossier à constituer pour l'obtention
Congrès européen	0 €	200 €	Le budget est réparti sur l'ensemble des demandeurs.	Le participant doit rester au moins une semaine et jouer les 5 parties hebdomadaires du championnat européen.	Seuls les remboursements de trajet sont recevables. Envoyer le formulaire de demande de subvention et les justificatifs des trajets au responsable subvention
Championnat européen féminin	200 €	100 €	2 participantes	suivant sélection ou qualification	
Championnat européen de pairgo	200 €	-	1 paire		
Championnat européen par équipe	400 €	-	1 équipe		
Championnat du monde amateur	600 €	-	1 joueur		
Championnat du monde de pairgo	600 €	-	1 paire		

Les autres demandes de subventions seront étudiées au cas par cas.

Commentaires concernant le budget prévisionnel 2015 proposé

1. Licences :

Les recettes des licences sont indiquées à 21490€ au compte de résultat 2014. Cependant il y a eu une erreur dans le calcul de la part des licences revenant à la revue : 9760€ au lieu 8446€ (1086 licenciés adultes plus 232 abonnés papier) soit un delta de 1314€.

Les recettes des licences apparaissent donc artificiellement encore plus en baisse qu'elles ne le sont en réalité et le bilan de la revue est artificiellement très bénéficiaire.

Nous avons considéré des recettes des licences se maintenant sur 2015. C'est probablement un peu optimiste mais nous n'avons pas encore de recul sur la mise en place de la licence loisir.

2. EGF/IGF et autres partenaires :

En 2014, la participation à l'assemblée générale de la fédération nous a coûté à elle seule 1363€ pour deux personnes. Nous considérons que c'est bien trop et nous proposons uniquement un remboursement de frais de transport pour un représentant (400€ estimé en 2015).

3. Administratif

Il y a plusieurs petites économies possibles sur le budget administratif mais surtout une grosse économie à prévoir concernant les déplacements en CA et AG car ce budget a considérablement enflé au cours des années.

Si l'AG annuelle est incontournable et nous coûte environ 1600€, il y a moyen de considérablement réduire la voilure en revoyant nos méthodes de travail :

- supprimer les boissons offertes en AG et CA (400€ en 2014) ;
- utiliser le vote électronique et la téléconférence quand c'est adapté aux sujets ;
- prévoir moins de CA sur la journée mais proposer plus de réunions courtes couplées avec les tournois (en général il y a moins de demande de remboursement) ;
- mettre en avant les possibilités fiscales (réduction d'impôt si on renonce à son remboursement de frais) une fois que nous aurons l'agrément d'intérêt général. Cela ne concerne que ceux qui payent des impôts mais ce n'est pas à négliger.

4. Permanent

Nous avons estimé un budget à l'équilibre pour In-seong grâce à la subvention de la fédération suisse. Pour Fan nous avons considéré une prime de départ (montant légal) de 2700€ et un déficit de 1500€ d'ici la fin de son contrat (prévu pour fin avril mais cela reste à confirmer).

5. Communication

Concernant le budget de la revue, voir le bilan et le prévisionnel de l'équipe de la revue.

Par ailleurs, il est artificiel de présenter le budget du blog de la RFG séparé du budget de la RFG comme dans le prévisionnel de l'équipe sortante surtout si on ne présente pas les recettes du blog en regard.

Nous avons compté un petit budget de 200€ pour avoir un peu de marge en cours d'année si nécessaire pour l'édition de documents de présentation que ce soit pour le grand public (flyers) ou pour communiquer auprès d'éventuels partenaires (recherche de sponsors, subvention... ou autre).

6. Pédagogie et formation

À défaut de prévisionnel déjà établi par le directeur de stage pour 2015, nous avons reporté un résultat à l'identique.

Concernant les stages animateurs, trois stages sont déjà prévus pour 2015 (Marseille, Grenoble et Theix), nous avons donc prévu un budget de 1500€ (500€ par stage pour le formateur).

Nous avons également prévu un petit budget de 200€ pour l'édition de documents pédagogiques ou de plaquettes à destination des écoles à voir suivant les besoins de la commission go scolaire.

7. Budget prévisionnel équipe responsable jeune 2015

Affectation	Réalisé 2013			Réalisé 2014			Prévisionnel 2015		
	Rec. 13	Dép. 13	Solde 13	Rec. 14	Dép. 14	Solde 14	Rec. 15	Dép. 15	Solde 15
Congrès national jeunes	10 260	11 669	-1409	11 185	11 899	-715	11 000	11 700	-700
Équipe France jeunes		2 000						500	
Subventions école de go		953			650			1 000	
Orga championnat France jeunes collège et lycée		467			453			200	
Orga championnat France jeunes primaire		130			0			200	
Lots championnat jeunes (invitations stage jeune)		1 300			1 300			1 300	
RoadGoTrip France - Allemagne		1 100							
Déplacement championnat européen jeune					1 667			1 000	
	10 260	17 618	-7358	11 185	15 969	-4784	11 000	15 900	-4900

Congrès national jeunes : attention les invitations au congrès offertes en lot lors du championnat de France jeunes sont comptabilisées ici séparément (bilan du congrès à -2000€).

Équipe France jeunes : une nouvelle formule est à l'étude pour une relance sur 2015-2016.

Subventions école de go : ces subventions destinées aux écoles de go (non pas au go scolaire) devraient être gérées par l'ERJ. Attribution 2014 : Toulouse 350€ et Perpignan 300€.

Déplacement championnat européen jeune : la mise à disposition de Fan a été voté lors du CA du 17 janvier 2015. Cette aide est estimée à 1000€ comprenant les frais de déplacements de Fan et sa mise à disposition.

Budget 2014 - Déplacement championnat européen jeune : concernant cette subvention, il manque la valorisation de la mise à disposition de Fan, ce qui devrait plutôt porter le budget total 2014 à 5200€.

8. Organisation compétition

Nous avons souhaité bien séparer dans notre prévisionnel les dépenses qui correspondent à l'organisation des compétitions fédérales des subventions octroyées aux joueurs pour que la France soit représentée dans les compétitions internationales (voir tableau de subventions proposé page 4) .

Compte-tenu des sommes remboursées aux clubs organisateurs ces années dernières, nous avons revu légèrement à la baisse les subventions allouées. Ces subventions sont principalement utilisées pour la venue d'un pédagogue, il nous a donc semblé logique qu'elles soient du même niveau pour les trois championnats principaux, le coût à engager étant proche.

À noter que suivant la présence ou non d'un auditoire sur place, il peut être plus économique de ne pas faire venir le pédagogue sur place mais lui demander simplement les commentaires en direct sur internet.

Organisation championnats de France hors dotations	2 013	2 014	Prévisionnel 2015
Open de France	800	450	500
Finale championnat de France	400	484	500
Coupe Maître Lim	600	36	500
Pair go France	300	300	200
	2 100	1 270	1 700

Concernant les aides à l'organisation des compétitions, le budget sera très réduit en 2015 puisqu'il y aura moins d'événements subventionnés (pas de subvention pour Strasbourg et Paris et le championnat des étudiants n'a pas lieu en France contrairement à Toulouse en 2014).

9. Déplacement en compétition

Nous proposons la suppression de la subvention des participants au congrès européen car c'est une lourde charge (2000€). Cette subvention avait tout son sens avant le congrès européen à Bordeaux car la France y été très peu représentée, ce n'est plus le cas.

Globalement il faut rester très cadré vis à vis de ces subventions car les frais de déplacements à l'international peuvent facilement gonfler la facture. Mieux vaut définir précisément pour quelles compétitions on souhaite absolument avoir des représentants (voir tableau de subventions proposé).