

BUDGET PREVISIONNEL 2018 / 2019 - LIGUE DE BASKET NOUVELLE-AQUITAINE

CHARGES D'EXPLOITATION		PRODUITS D'EXPLOITATION	
60 - Achats	1 328 932	70 - Produits des activités	3 030 286
6011 Affiliations	73 096	70300 Ventes de produits résiduels	0
6012 Licences et assurances	1 063 318	70310 Risques/Fortuits fédéraux	24 980
60123 Licences T et mutations	91 629	70331 Aide FFB Pôle Médical	7 000
60124 Licences / mutations AS	0	70350 Recettes Finales	11 000
60125 Licences Basket santé	3 000	70510 Participation Parents Pôle	152 645
60411 Prestations de services + Basket Mag	31 600	70550 Divers Boissons	0
60411 Vidéographie	1 000	70600 Prestations de service	0
60413 Prestations radiophoniques	0	70610 Affiliations	82 458
60414 Coordination BP/EPS	0	70611 Licences + Assurances	1 619 791
606 Médailles, récompenses, tenues...	22 730	70614 Licences T & Mutations	196 454
6061 EDF	5 500	70615 Licences / Mutations AS	0
6062 Eau	450	70616 Licences Basket santé	3 300
6063 Carburant	11 000	70617 Cotisations Régionales	31 128
60633 Fourneaux d'entretien et petit équip	7 300	70621 Engagement championnat	98 965
6064 Alimentation, Boissons	0	70622 Arbitrage Pénétration	628 800
60640 Fourneaux administratives	10 300	70625 Engagements coupes	0
6065 Annuaire	0	70628 Amendes	0
60660 Equipement sportif équipes	14 000	70630 Partenariat/Publicité/manufactures diverses	7 000
60680 Autres matières et fournitures	3 110	70631 Participation Stagiaires BP	103 500
60700 Charges par défaut	0	70632 Participation stagiaires COP	57 875
60710 Imprimerie, presse routage	0	70633 Participation Stagiaires ETR	0
60850 Charges / Ports et Frais par défaut	0	70634 Participation stagiaires CRD	44 000
60900 Rentes, reventes & résidus obtenus	0	70635 Participation Stagiaires Pôle (nouvelles tenues)	0
		70700 Produits par défaut	3 750
		70710 Abonnements	0
		70900 Risque Parents Pôle (jades financières)	-40 000
61 - Services Extérieurs	92 421		
6111 Formateurs BP Jeps	0		
612 Credit Ball	3 851		
61222 Crédit Ball Véhicules	14 798		
613 Location (matériel, équipements...)	47 070		
614 Charges de Co-pro	350		
61510 Entretien et réparations	5 800		
61520 Entretien et réparat° / biens immo	7 613		
61610 Assurances véhicules	3 700		
61620 Assurances Incendie Accidents, Risques	3 600		
61680 Assurances diverses	1 461		
61810 Documentation générale	3 500		
61830 Documentation Technique	0		
61850 Frais d'organisation	700		
	0		
62 - Autres services extérieurs	1 220 005		
62100 Personnel extérieur à l'association (MAD CTF comités)	4 290		
62260 Sais médical pôles espoirs et sélections	17 450		
62261 Honoraires CAC	6 000		
622610 Honoraires divers (annonces, insertions...)	15 800		
6227 Observateurs officiels	4 120		
6228 Arbitrage pénalisation (dont plaques)	628 800		
6229 Compteur copies	8 800		
62310 Annonces et insertions	0		
62330 Actions (vêtements - Dons/Soirées matchs ProLigue Fémin)	2 500		
62360 Catalogues et imprimés	2 900		
62370 Publications	600		
62310 Déplacements fonctionnement général	23 300		
62511 Déplacements commissions	36 580		
62512 Déplacements stages de formation	25 320		
62513 Déplacements stages - tournées - sélections	24 684		
62514 Déplacements personnel pôles espoirs	6 000		
625141 Transport élèves pôles	28 000		
62516 Déplacements sélections	12 296		
6253 Hébergement et repas	6 240		
62531 Hébergement et repas commissions	11 328		
62532 Hébergement et repas stages de formation	58 725		
62533 Hébergement et repas tournées	92 470		
62534 Hébergement et repas pôles	147 000		
62540 Hébergement et repas sélections	11 640		
62570 Réceptions	10 200		
6261 Affranchissement	7 150		
62610 Frais de télécommunication	8 710		
627 Services bancaires	0		
6280 Charges diverses externes (formas° - frais recrut-collect°)	16 100		
63 - Impôts, taxes et versements assimilés	25 500		
63110 Taxes sur les salaires	15 000		
63330 Partic° formal° profess continue	6 400		
63340 Partic° à l'effort de construction (A partir de 20 salariés)	0		
63500 Autres impôts, taxes et assimilés	4 100		
63700 Impôts divers	0		
64 - Charges de personnel	646 537	74 - Subventions d'exploitation	347 350
64110 Salaires, appointements - personnels Ligue permanents	384 969	740 Etat/Collectivités Territoriales	0
64111 Salaires - autres personnels	66 393	74010 Ministère chargé des Sports et CNDS	85 000
64140 Primes, indemnités et gratifications	0	74011 Conseil Régional	88 800
64141 Indem et avantages (Tres restaurant)	0	74012 Conseil Régional Emploi Limouzin (Jusq/en 2020)	32 750
64141 Indemnités de licenciement	0	74013 DR-JSCS	45 100
64150 Comptes Payés	22 400	74060 Aide FFB / Pôles Espoirs	45 000
64160 Emplois d'inertion	0	74610 Aide FFB / Emplois NA	53 000
64510 Urssaf & Pôle Emploi	171 675		
64520 Mutuelle	0		
64530 Caisses de retraite et prévoyance	0		
64540 Cotisations aux ASESDIC	0		
64580 Autres organismes sociaux	0		
64750 Médecine du travail - pharmacie	1 100		
6480 Autres frais de personnel	0		
65 - Autres charges de gestion courante	12 000	75 - Autres produits de gestion courante	0
65100 Rétrocession de subvention	10 500	75110 Manifestations exceptionnelles	0
65440 Créances des exercices antérieurs	0	75800 Produits de gestion courante	0
65700 Subventions versées (clubs, ct, sportifs...)	1 500		
6580 Charges diverses de gestion courante	0		
TOTAL I	3 325 398	TOTAL I	3 377 638
66 - Charges Financières	4 400	76 - Produits financiers	4 500
66110 Intérêts d'emprunt	4 400	76110 Intérêts des fonds placés	4 500
66160 Intérêts bancaires	0	76500 Escomptes obtenus	0
66500 Escomptes accordés	0		
668 Autres charges financières	0		
67 - Charges exceptionnelles	0	77 - Produits exceptionnels	0
67100 Charges exceptionnelles	0	77150 Produits exceptionnels	0
67200 Charges exceptionnelles/exerc. Antérieur	0	77190 Produits pénalités, sportives/disciplinaires	0
67500 Valeur comptable actifs cédés	0	77200 Produits except/Exercice Antérieur	0
67510 Reversement et aides diverses	0	77500 Produits cessions actifs	0
67800 Autres charges exceptionnelles	0	77700 Quote-part subventions	0
		77800 Autres produits exceptionnels	0
68 - Dotation aux amortissements et provisions	56 741	78 - Reprises sur provisions	0
68000 Amort. sur charges exploit-externes	52 741	7801 Reprise Provisions	0
6810 Provisions indemnités fin de carrière	4 000	789 Reprise sur fonds dédiés	0
68300 Provisions Exceptionnelles	0		
68600 Engagements à réaliser affectés	0		
69 - Impôts sur les bénéfices	200	79 - Transfert de charges	4 600
695 Impôts sur les bénéfices (Pôles financiers fiscalisables)	200	79100 Transfert de charges	4 600
		79110 Avantages en nature	0
TOTAL II	61 341	TOTAL II	9 100
A = Total des charges directes (Total I + Total II)	3 386 738	A = Total des produits directs (Total I + Total II)	3 386 738
86 - Emploi des contributions volontaires	280 000	87 - Contributions volontaires en nature	280 000
Secours en nature (CTS)	127 000	Dons en nature	127 000
Mise à disposition gratuite de biens et prestations	3 000	Prestations en nature	3 000
Personnels bénévoles	150 000	Bénévolat	150 000
B = Total des charges indirectes	280 000	B = Total des produits indirects	280 000
TOTAL DES CHARGES (A + B)	3 666 738	TOTAL DES PRODUITS (A + B)	3 666 738
Résultat de l'exercice (Excédent)	0	Résultat de l'exercice (Perte)	0

Si licenciement précoce -> 4 mois de salaires chargés pour les ruptures de contrat (34 100 €), auxquels il faut rajouter congés payés, 13ème mois au prorata et Ticket-restaurant - ce qui porte le déficit à environ 130 000 € hors indemnités de rupture de contrats (90 326 € en plus en regardant à 1 en de salaire brut pour 3 salariés) + 1/2 poste en sus pour le comptable passé à temps plein, soit sans augmentation des licences un déficit prévisible d'environ 241 000 € pour 2019/2019

à compléter