

EXTRAIT DU RAPPORT FINANCIER 2019

Dans ce contexte exceptionnel, veuillez trouver ci-dessous l'extrait du rapport financier 2019¹ ainsi que ses indicateurs tels qu'ils auraient été présentés à l'occasion de l'assemblée générale.

La version complète et commentée du rapport financier 2019 sera soumise au vote dès qu'il sera possible de tenir notre assemblée générale.

Dans le présent document, je vous présenterai les faits marquants qui ont influé sur la réalisation des comptes de l'exercice 2019, ainsi que les principaux chiffres clés qui s'y rattachent.

Après la présentation de la situation de la FFPLUM, je vous exposerai les perspectives d'avenir pour les saisons suivantes.

Vous nous avez accordé votre confiance en votant massivement notre programme « Générations ULM ». Durant l'année 2019, de profondes modifications dans le fonctionnement de votre fédération ont été opérées, elles ont un coût mais elles étaient indispensables à son bon fonctionnement.

FAITS MARQUANTS

En 2019, l'évolution et la modernisation du fonctionnement du siège sont poursuivies avec un impact dans plusieurs champs visés par la politique fédérale :

- Concernant les ressources humaines du siège, depuis le début de la mandature la gouvernance s'efforce d'améliorer les services rendus aux licenciés avec un personnel qualifié et engagé dans le projet fédéral. Le budget 2019 intègre plusieurs ruptures conventionnelles engagées à la demande des agents pour mener des projets personnels.

Afin de mener quotidiennement ses missions, le siège fédéral compte 5 postes dans les domaines de la gestion administrative et budgétaire, l'affiliation et la gestion des dispositifs fédéraux, l'assurance et la communication.

- Toujours dans l'intérêt des licenciés, l'engagement fédéral dans sa modernisation

est aussi animé dans l'amélioration des outils de gestion. L'espace licenciés et dirigeants est en constante évolution avec pour objectifs l'accessibilité, l'interactivité et la simplicité dans un usage quotidien.

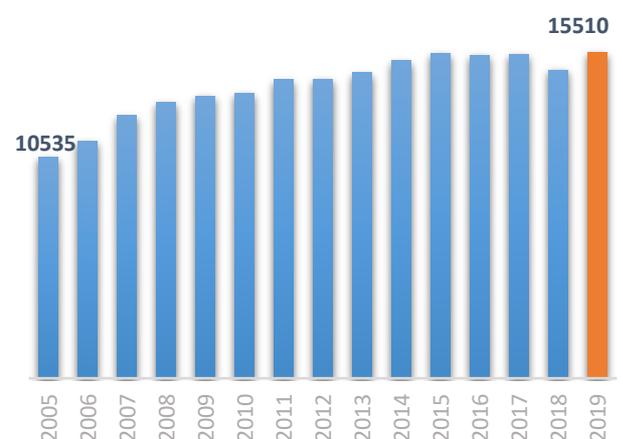
- La communication dans ses différents formats et supports est aussi un engagement que nous soutenons avec de nouvelles diffusions vidéo plus régulières.
- Les nombreux dispositifs d'aides financières leviers de développement, ont été revisités afin de répondre aux attentes et aux usages des jeunes pilotes, des instructeurs et des dirigeants.
- Toujours dans une gestion rigoureuse, les investissements sont poursuivis pour améliorer et assurer le bon fonctionnement de votre fédération.

CHIFFRES CLES

Le total des produits s'élève à 1 968 551€ en 2019.

Il est constitué du montant total des cotisations de l'exercice 2019 s'élevant à 1.061.806€ soit une augmentation de 4.09%, augmentation confirmée par la progression du nombre d'adhérents de 14.658 en 2018 à 15.510 adhérents en 2019.

LICENCES 2005-2019

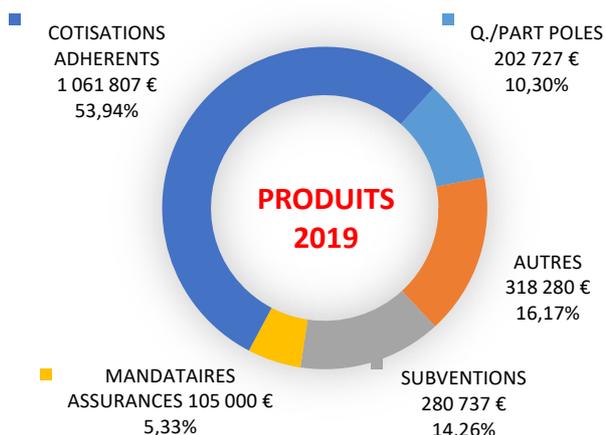


¹ Les comptes qui vous sont présentés ont été préparés par nos comptables, notre expert-comptable et votre trésorière, ils sont certifiés par notre commissaire aux comptes qui a établi son rapport concernant le

contrôle des comptes annuels, la justification de ses appréciations et les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Il est complété par les éléments suivants :

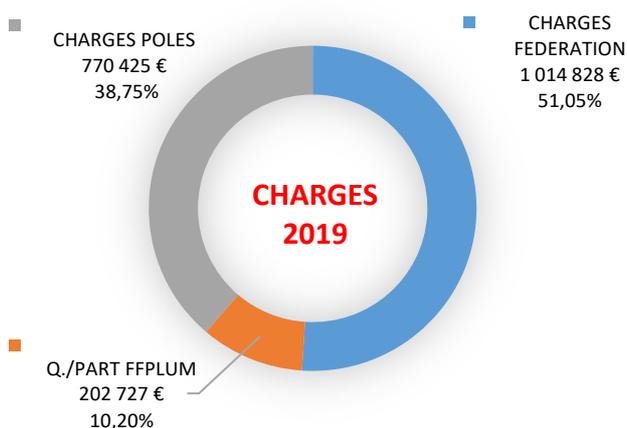
- Les subventions à hauteur de 280 737€.
- Notre statut de mandataire intermédiaire d'assurance permet de recueillir 105 000€ qui représentent 4% des rétrocessions de commissions perçues par notre courtier.
- Quote-Part des pôles intégrée dans le financement des pôles à hauteur de 202 727€.
- Autres : correspond aux reprises d'amortissements, produits exceptionnels et produits d'activités à hauteur de 318 280€.



En contrepartie **les charges s'élèvent** à 1 987 980€.

Les charges se répartissent comme suit :

- Charges FD 1 014 828€ constituée des dépenses de fonctionnement du siège.
- L'animation des Pôles (ex-commissions) est de 770 425€.
- Quote-Part des pôles 202 727€.



Le résultat de l'exercice s'établit avec un déficit de 19 428,80€ contre 131 415 € à la saison précédente. Le résultat sera affecté aux fonds associatifs qui seront de 319 153€.

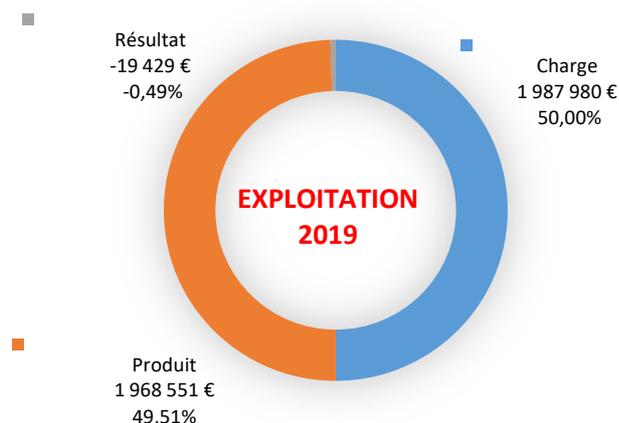
Sur les derniers exercices, le résultat est demeuré positif, traduisant la saine gestion de la FFPLUM dans

sa capacité à n'utiliser que les produits tirés de son activité pour financer les charges courantes.

Les engagements RH du siège dans le financement des départs et des investissements nécessaires impactent le résultat 2019.

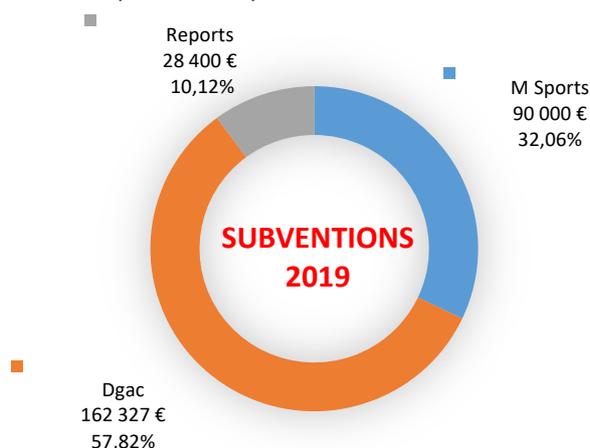
Si toutefois, la crise sanitaire que nous traversons voit une issue sous deux mois, il est raisonnable de penser que nos comptes 2020 seront à l'équilibre, c'est l'objectif que nous nous sommes fixés.

Notre compte de résultat se présente comme suit :



Les subventions – CPO, dans le cadre des conventions pluriannuelles d'objectifs - CPO contractualisées avec les ministères de tutelles, la FFPLUM cofinance certaines actions fléchées dans les subventions suivantes :

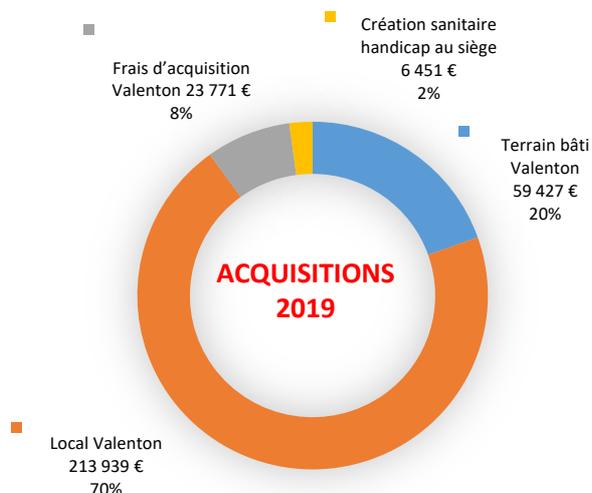
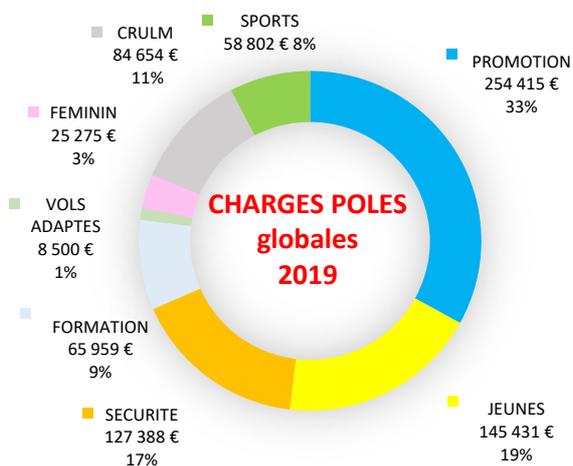
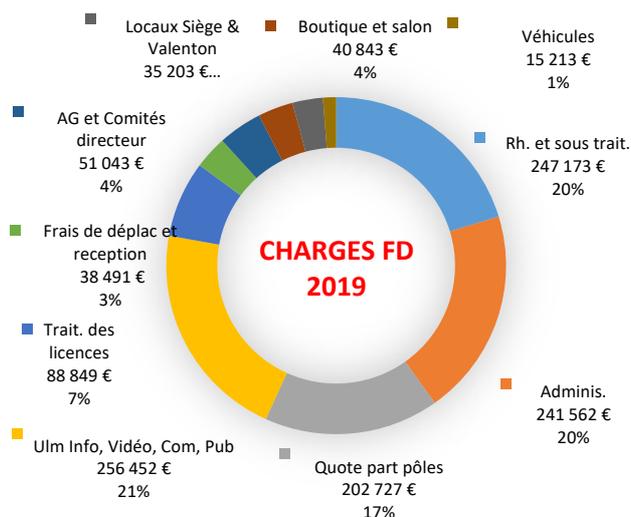
- Ministère des Sports : 90 000€
- DGAC : 162 327€
- Fonds reportés des précédentes années : 28 400€



Contributions volontaires en nature :

Compte tenu du nombre très important de volontaires et bénévoles œuvrant pour le compte de la Fédération Française d'ULM, le montant des contributions volontaires en nature n'a pas fait l'objet d'une évaluation précise pour l'exercice clos au 31 décembre 2019.

Charges et détail des pôles



Soit un total de 311 489€ dont 61 488€ autofinancés.

Emprunts

Le local situé à Valenton à proximité du siège déjà loué pour entreposer le matériel fédéral est acquis au profit de la FFPLUM.

L'emprunt auprès de la BRED a été soldé par paiement de sa dernière échéance le 12 novembre 2019.

L'emprunt, auprès du CIC, pour l'achat du local situé à Valenton de 250 000€ a été réalisé le 27 02 2020.

Cotisations 2021

Leur montant sera soumis au vote lors de la tenue de notre Assemblée Générale

PERSPECTIVES D'AVENIR

La FFPLUM poursuivra durant cette fin de mandature le déploiement du projet « Générations ULM » qui permettra de répondre aux engagements pris par la liste élue au côté de Sébastien Perrot.

Sauf impact aigu de la crise sanitaire vécue en cette période de reprise de l'activité aéronautique, la progression de nos ressources permettra de financer intégralement ce plan d'actions.

En 2020, un budget ambitieux et réaliste sera proposé afin d'accompagner plusieurs chantiers majeurs comme le théorique ULM, les stages régionaux mécaniques, les compétitions régionales et le monitorat ULM.

L'ensemble des aides et subventions seront allouées aux dispositifs d'aides afin de poursuivre l'effort nécessaire à la structuration de notre base de pratiquants.

Enfin, dans l'attente de vous revoir, je vous souhaite un bon courage face à cette crise qui nous concerne tous.

Prenez soin de vous et de vos proches.



Denise LACOTE
Trésorière de la FFPLUM

BILAN FINANCIER FFPLUM 2019

| BIENS | 2018 | 2019 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Biens stables | | |
| Immobilisations nettes | 174 245 | 375 592 |
| TOTAL I | 174 245 | 375 592 |
| GLOBAL NEGATIF (FRN) | | 8 759 |
| Créances d'exploitation | | |
| Stocks | 22 317 | 14 231 |
| Créances d'exploitation | 66 469 | 148 160 |
| Charges constatées d'avance | 70 181 | 58 786 |
| TOTAL III | 158 967 | 221 177 |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | | |
| Liquidités | | |
| Trésorerie | 1 105 513 | 1 308 486 |
| TOTAL V | 1 105 513 | 1 308 486 |
| TRESORERIE POSITIVE | 1 105 513 | 1 308 486 |

| FINANCEMENTS | 2018 | 2019 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Financements stables | | |
| Fonds associatifs | 469 998 | 338 582 |
| Emprunts | 8 332 | |
| Résultat | -131 415 | -19 429 |
| Provisions fonds dédiés | 60 730 | 47 680 |
| TOTAL II | 407 645 | 366 833 |
| GLOBAL POSITIF (FRP) | 233 400 | |
| Dettes d'exploitation | | |
| Dettes d'exploitation | 993 576 | 1 170 877 |
| Dettes sociales & fiscales | 37 504 | 38 529 |
| Produits constatés d'avance | | 329 016 |
| TOTAL IV | 1 031 080 | 1 538 422 |
| EXCEDENT DE FINANC. | 872 113 | 1 317 245 |
| Financements à court terme | | |
| TOTAL VI | 0 | 0 |
| TRESORERIE NEGATIVE | 0 | 0 |

TOTAL 1 438 725 1 905 255

TOTAL 1 438 725 1 905 255

RATIOS

INDEPENDANCE FINANCIERE
FINANCEMENT IMMOS

1,00
0,90

Normes

>0,5
>1