

Assemblée Générale

1 décembre 2018



Permettre,
- à l'ensemble de la population du territoire, au-delà des milieux sociaux et des âges,
- de pratiquer des activités nautiques, dans une ambiance associative conviviale.



Ordre du jour

- Introduction
- Faits marquants 2017/2018
- Bilan financier
- Budget 2018/2019
- Bilan sportif
- Orientations proposées
- Remerciements
- Election du bureau
- Apéritif

Faits marquants 2017/2018

Assurer la pérennité du centre nautique

- Lancement de demi-journées de croisière côtière en semaine
- Discussions avec d'autres associations et organismes sociaux.
- Investissement plus important du bureau dans la gestion administrative
- Accueil d'une entreprise et une deuxième devrait venir sous peu

Développer la vie associative

- Plusieurs journées associatives d'entretien du centre et du matériel ont été organisées et ont été très bénéfiques
- Relance d'une "régate" de Penfoul
- Soirée discussion autour des foils
- Soirée de fin de saison avec les régatiers

Renforcer l'équipe professionnelle

- Sébastien a été embauché au printemps en CDD et depuis la rentrée en CDI. Bienvenue à lui!

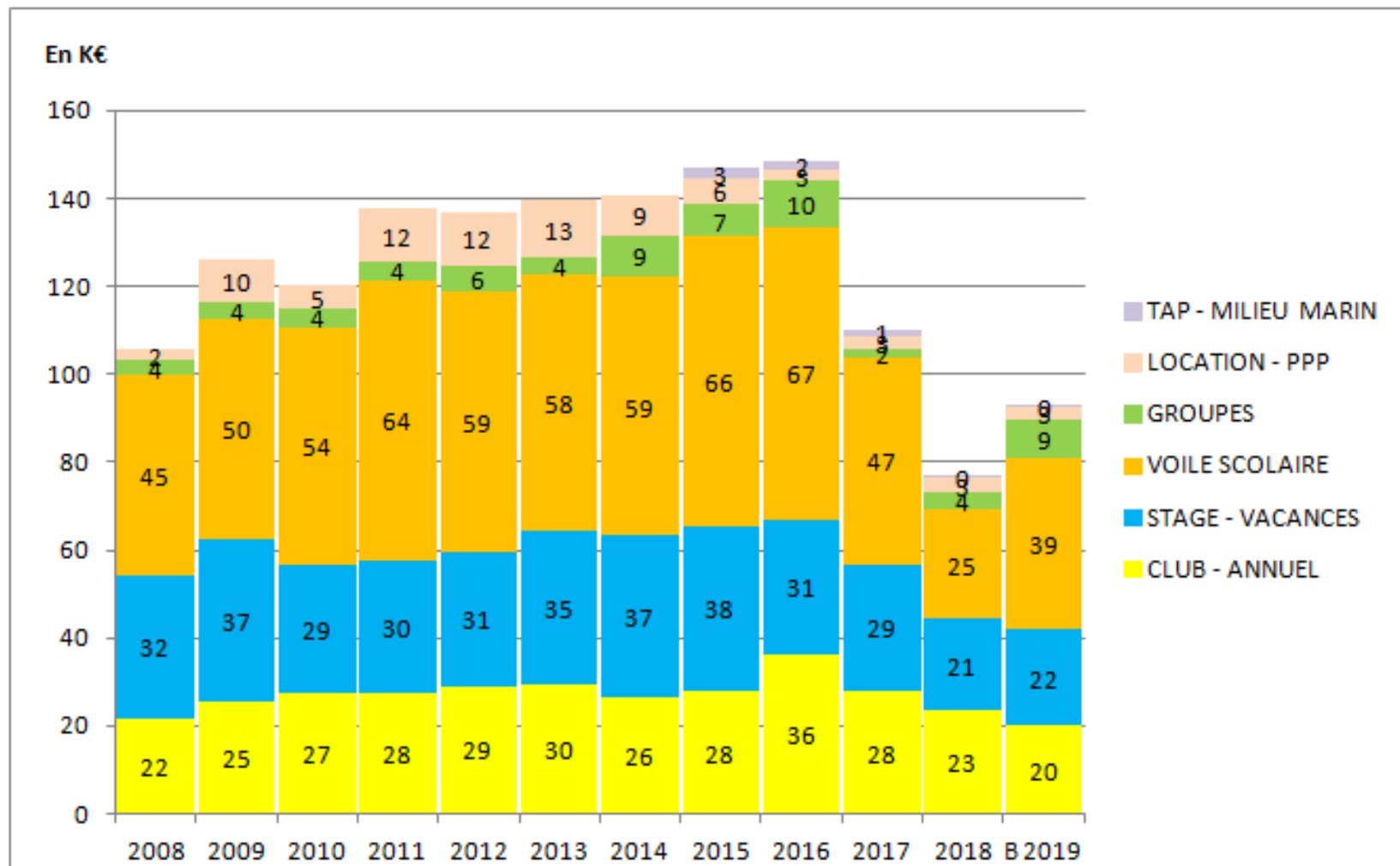
Développer la promotion

- Impression de nouveaux flyers et autocollants
- Nautic Art (un grand merci à Nelly et Christiane)

Améliorer le renouvellement du matériel

- Plan de renouvellement du matériel rédigé

Bilan financier – Chiffres clés



Bilan financier - Résultat équilibré

L'objectif au niveau financier pour l'exercice 2017/2018 était d'équilibrer les comptes.

Nous savions que la voile scolaire allait impacter fortement les recettes du CNRL. Nous avons néanmoins réussi à développer cette activité sur les mois de mai et juin avec 5 classes.

Tous les postes de recettes ont diminué :

- La voile scolaire descendu à 5 classes.
- La voile annuelle liée aux perturbations de l'été 2017 et la baisse de la voile scolaire.
- La fréquentation des stages a été moindre. Le mois de juillet a été correctement rempli mais tardivement. La période la plus creuse a été après le 15 août.
- Les groupes : 1 seul permanent heureusement très motivé et la remise en route du bureau ont limité le démarchage nécessaire des groupes ce qui engendré l'accueil de seulement 2 groupes pendant l'été.

Le Chiffre d'affaires diminue ainsi de 28% par rapport à l'exercice 2016-2017.

Charges : Nous avons limité la masse salariale avec 1 permanent à partir de septembre, puis 1 CDD seulement à partir de mars. Les efforts drastiques effectués pour réduire les charges et la participation active des bénévoles ont contribué au résultat bénéficiaire du CNRL.

Diminution des charges de 25% par rapport à l'exercice 2016-2017.

Bilan financier – Compte de résultat

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

Données en K€	EXERCICE 2016-2017	BUDGET 2017-2018	EXERCICE 2017-2018	ECART	%	Comparatif Exercice 2017-2018 Budget 2017-2018
CHIFFRE D'AFFAIRE NET	115,3	87,9	82,7	-5	-6%	
STAGES	28,6	28,0	20,9			baisse de la fréquentation (début juillet et après le 15 août)
ACTIVITES ANNUELLES	28,0	24,4	23,4			baisse de la fréquentation
VOILE SCOLAIRE	47,1	23,0	25,0			5 classes
GROUPES	2,0	6,0	3,7			2 groupes
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5,5	5,5	5,5			
LOPERHET	2,1	2,0	2,1			
AUTRES COMMUNES	0,4	0,5	0,4			
CCPLD	3,0	3,0	3,0			
TRANSF. CHARGES (AIDES EMPLOIS)	2,9	0,0	0,0			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	123,7	93,4	88,2	-5	-6%	
ACHATS ET CHARGES EXTERNES	29,4	28,3	24,3	-4	-14%	accastillage, carburant et entretiens, réparations
SALAIRES ET TRAITEMENTS	60,1	43,3	43,7	0	1%	
BRUT PERMANENTS	50,0	37,2	39,0			1 permanent à 100% et 1 CDD sur 6 mois
BRUT SAISONNIERS	10,9	5,8	2,7			activités samedi et été
CHARGES SOCIALES	20,4	17,2	14,4	-3	-16%	
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	4,4	2,9	2,9			pas d'investissement sur les fonds du CNRL
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	116,1	92,7	87,3	-5	-6%	
RESULTAT D'EXPLOITATION	7,5	0,7	0,9	0	31%	
RESULTAT COURANT	7,3	0,2	0,8			
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6,7	0,0	0,3			
TOTAL PRODUITS	124,1	93,4	88,5	-5	-5%	
TOTAL CHARGES	123,5	93,2	87,4	-6	-6%	
EXCEDENT OU DEFICIT	0,6	0,2	1,1			
(sur chiffre d'affaire net)	0,5%	0,2%	1,3%			

Bilan financier - Résultat équilibré

Le résultat bénéficiaire de 1 070 € permet de ne pas dégrader notre fonds de roulement (**capitaux propres évoluant de 4 998 € à 6 068 €**), ce qui nous permet de voir l'avenir plus sereinement et de pallier à d'éventuels aléas budgétaires.

A noter que la trésorerie n'a généré des agios que pendant une semaine en juin 2018.

Les années précédentes, cette période durait près de 6 mois (de février à juillet), voire l'année entière en 2014 avec 900 € d'agios.

Depuis 2015, la CCPLD nous accorde un acompte sur la voile scolaire, versé en décembre ou janvier (pendant la période de fermeture du centre nautique alors que les charges, notamment salariales continuent d'être payées). Ceci nous permet désormais d'avoir une trésorerie plus saine pendant la période d'hiver et jusqu'à l'été.

Budget 2018/2019

L'objectif au niveau économique est à nouveau d'équilibrer les comptes avec des données qui ont évolué par rapport à l'exercice précédent. Les démarches cette fois ont été anticipées au niveau voile scolaire et groupes. Le CNRL accueillera **10** classes en 2018-2019, soit 5 de plus que l'exercice écoulé et **une hausse de recettes de 14 000 € au niveau voile scolaire et près de 2 800 € au niveau des groupes.**

Il faut également continuer à développer d'autres activités :

- Assurer le remplissage de l'été par les **groupes (camps jeunes)**.
- Attirer de nouveaux publics en semaine.
- Faire découvrir la magnifique baie de Daoulas (**balades nautiques...**).

Les dépenses (salaires et frais de fonctionnement) doivent être adaptées :

- 2 permanents (Sylvain et Sébastien) + des vacataires.
- **Adapter les dépenses** (carburant, assurance) en conséquence
- Faire un effort sur le renouvellement du petit matériel, accastillage et les réparations pour offrir aux pratiquants des supports au plus près de leurs attentes.
- **Développer le bénévolat** comme depuis septembre 2017 (entretiens matériel, rangement, nettoyage, accueil téléphonique...) qui nous est très bénéfique et qu'il faut poursuivre.

Budget 2018/2019

DETAIL COMPTE DE RESULTAT						Comparatif Budget 2018-2019 Exercice 2017-2018
Données en K€	BUDGET 2017-2018	EXERCICE 2017-2018	BUDGET 2018-2019	ECART	%	
CHIFFRE D'AFFAIRE NET	87,9	82,7	97,3	15	17%	
STAGES	28,0	20,9	22,0			
ACTIVITES ANNUELLES	24,4	23,4	20,0			baisse de la fréquentation
VOILE SCOLAIRE	23,0	25,0	39,0			de 5 à 10 classes
GROUPES	6,0	3,7	6,5			de moins de 2 semaines à 6 semaines
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5,5	5,5	5,4			
LOPERHET	2,0	2,1	2,0			
AUTRES COMMUNES	0,5	0,4	0,4			
CCPLD	3,0	3,0	3,0			
TRANSF. CHARGES (AIDES EMPLOIS)	0,0	0,0	5,1			aide embauche Sébastien pendant 2 ans
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	93,4	88,2	108,7	21	22%	
ACHATS ET CHARGES EXTERNES	28,3	24,3	31,4	7	25%	accastillage, passeports et tenues permanents
SALAIRES ET TRAITEMENTS	43,3	43,7	53,5	10	23%	
BRUT PERMANENTS	37,2	39,0	47,9			2 permanents à 100%
BRUT SAISONNIERS	5,8	2,7	5,2			activités voile scolaire et été
CHARGES SOCIALES	17,2	14,4	19,1	5	27%	
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	2,9	2,9	3,6			renouvellement catamarans en occasion
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	92,7	87,3	108,6	21	23%	
RESULTAT D'EXPLOITATION	0,7	0,9	0,1	-1	-110%	
RESULTAT COURANT	0,2	0,8	-0,1			
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,0	0,3	1,0			
TOTAL PRODUITS	93,4	88,5	109,7	21	23%	
TOTAL CHARGES	93,2	87,4	108,8	21	23%	
EXCEDENT OU DEFICIT	0,2	1,1	0,9			
(sur chiffre d'affaire net)	0,2%	1,3%	1,0%			

Bilan sportif – Régates de bassin

- Catamaran – première équipe VPB

- Guénolé PHILIPPON 1^{er}
- Benjamin LE GALL 2^{ème}
- Enzo GAVOILE 4^{ème}
- Florian MILLIN 5^{ème}



- Windsurf

- Maël PHILIPPON 6^{ème}
- Claire PERON 2^{ème} fille Bic 293
- Caroline PERON 1^{ère} Raceboard



- Habitable

Nicolas SALAUN (Capitaine caverne),
1er du championnat GCI ! remise des prix ce soir...



Orientations proposées

Pas de rupture ou de changement majeur dans l'orientation des actions à venir. Nous proposons une année dans la continuité de ce que nous avons déjà engagé à savoir :

- Attirer davantage de public (en semaine)
- Développer la vie associative
- Développer la promotion (pour attirer plus de groupes l'été)

...

le tout dans la bonne humeur :) et la convivialité !

Dates à venir

- Participation au Téléthon le 8 décembre 2018 au côté des autres associations Loperhéroises
- Organisation d'une Régate dériveur/planche à Rostiviec le 28 avril 2019
- Nautic art du 15 (ou 16) au 19 mai 2019
- Coupe BD (habitable) le 30 juin 2019
- Difficulté à trouver une date satisfaisante pour la reprise de la TKC (PAV), retour en 2020?

Remerciements

- Nos permanents pour leur engagement
- Nos moniteurs bénévoles sans qui les entraînements de l'automne dernier (entre autres) n'auraient pas pu avoir lieu.
- Nos jeunes (Enzo, Mael, Benjamin, Guénolé, Claire, Marc, Morgan et Corentin) sans lesquels l'été aurait été beaucoup plus compliqué et qu'il est plaisant de voir grandir.
- Nelly et Christiane pour Nautic Art
- L'association des plaisanciers pour leurs coups de main nombreux
- La mairie de Daoulas, la CCPLD et bien sur la mairie de Loperhet sans laquelle rien ne serait possible.
- A tous ceux, non cités ci-dessus, qui, par leur soutien humain ou financier nous aident à continuer.

2018/2019		
Code postal	Ville	
29470	Loperhet	24
29460	Dirinon	8
29470	Plougastel Daoulas	5
29800	Landerneau	5
29460	Daoulas	3
29460	L'Hôpital-Camfrout	3
29800	La forest Landerneau	2
29150	CHATEAUUN	1
29200	Brest	1
29460	Irvillac	1
29800	La Roche Maurice	1

Election du bureau

Membres sortants :

- Ronan BINET
- Bernard MARREC
- Christophe LE FOLL
- Benoît SABLE



Candidats :

- Nadège MOIGN
- Guillaume FROC
- Claude HOULBREQUE
- Bernard MARREC
- Christophe LE FOLL
- Benoît SABLE

