



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DE LA FÉDÉRATION FRANÇAISE D'ULM 2 AVRIL 2016

RAPPORT FINANCIER 2015

Présidentes, Présidents, Mesdames, Messieurs,

C'est toujours un plaisir renouvelé que de vous retrouver pour vous présenter les résultats comptables de votre Fédération.

Je vous présente également les comparaisons entre prévisionnel et réalisé 2015 et le prévisionnel 2016. Comme l'année précédente, les comptes sont regroupés en grands groupes du plan comptable.

Géraldine FRANCOIS HAUGRIN, comptable, Joël AMIABLE notre Directeur Technique National et moi-même, votre trésorière, avons participé à la tenue de la comptabilité tant générale qu'analytique.

Monsieur PREFOL, du cabinet COFINGEC, notre expert-comptable, vous présentera le bilan financier de notre Fédération.

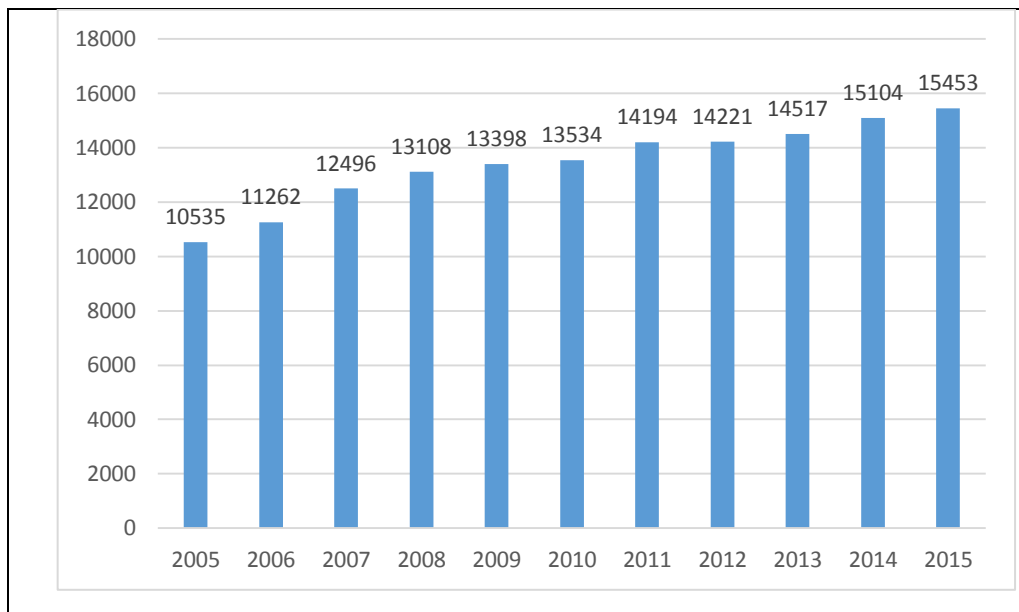
Madame VETTERL, notre commissaire aux comptes vous présentera son rapport concernant le contrôle des comptes annuels, la justification de ses appréciations et les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Le résultat 2015 présente de nouveau un solde excédentaire dû aux 15.453 adhérents qui ont rejoint la FFPLUM en 2015 alors que j'avais établi un prévisionnel sur la base de 14.500 adhérents.

Le montant total des cotisations de l'exercice 2015 s'élève à : 942.470 €¹⁸ alors qu'il était de 914.199 €⁸⁸ en 2014 (+ 3.09 %)

Le résultat excédentaire, soit 19.328 € sera naturellement affecté aux fonds associatifs qui seront ainsi renforcés. Le montant de nos fonds propres s'élève à 383.039 €.

Notre fédération continue sa progression ainsi que vous pouvez le constater sur le graphique joint.



Conformément aux engagements de l'assemblée générale 2014, les quotes-parts "jeunes" et "comités régionaux" ont été affectées aux commissions concernées, pour un montant de 40.617 €⁴² pour la commission "jeunes" dont 9.429 €⁹³ affectés aux cadets ULM et de 61.159 €²⁰ pour la commission "comités régionaux". Le solde des cotisations soit 840.693 €⁵⁶ vient s'ajouter aux autres produits du siège :

BUDGET TOTAL

① Budget lié au fonctionnement des commissions

DÉPENSES		RECETTES	
	Montant		Montant
Fonctionnement	831.106	Subventions des ministères et reliquats (Fonds Dédiés)	294.154
		Participation FFPLUM sur Actions & autres	135.037 ²
		Inscriptions, partenariats	300.138
		Quotes-parts Comités Régionaux & Jeunes	101.777
Sous-total	831.106	Sous-total 1	831.106

② Budget lié au fonctionnement du siège

DÉPENSES		RECETTES	
	Montant		Montant
Siège	797.185	Siège cotisations	840.694
		Autres produits	103.345
Boutique	27.274	Boutique	24.013
Communication	222.119	Communication	97.855
Sous-total	1.046.578		
Solde excédentaire	19.329		
Sous total 2	1.065.907		1.065.907
TOTAL GÉNÉRAL 1 + 2	1.897.013	TOTAL GÉNÉRAL 1+2	1.897.013

Le montant des investissements, pour le siège, de l'année 2015 s'élève à 53.241 €

Il s'agit d'acquisitions

Logiciels 2 023 €

Matériel 17 337 €

Agencements 18 853 €

Mobilier 4 193 €

Parts financières 5 704 €

Caution 5 131 €

Le montant brut des emprunts s'élève à 41.940 € dont 15.977 à un an au plus et 25.963 € de plus d'un an et moins de 5 ans.

REALISE AU 31/12/2015

Compte	CHARGES	previ 2015	real 31125	Compte	PRODUITS	previ 2015	real 311215
010000	I- SIEGE	838 912	797 185	010000	I- SIEGE	925 856	944 039
60	ACHATS			70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES & PRESTATIONS DE SERVICES		
60	ACHATS DE FOURNITURES	30 000	18 693	706	PARTENARIAT	67 670	67 670
61	SERVICES EXTERIEURS			708	Autres Produits		4 329
611	SOUS TRAITANCE GENERALE	3 900	3 660	74	SUBVENTIONS		
613	LOCATIONS	13 500	16 538		Subventions	24 686	21 597
614	CHARGES COPROPRIETE DU SIEGE	6 500	6 684	75	AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE		
615	MAINTENANCE ENTRETIEN REPARATIONS	45 000	47 263	756	*COTISATIONS ADHERENTS	820 000	840 694
616	PRIMES D'ASSURANCES	29 000	17 138	758	Produits divers de gestion courante	1 000	
618	DOCUMENTATION	120	122	76	PRODUITS FINANCIERS		
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS			768	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	11 000	4 800
6211	PERSONNEL INTERIMAIRE			77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		
621	PRESTATIONS LICENCES	20 000	31 379	770-772	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 500	3 949
622	RENUMERATIONS D'INTERMEDIAIRE et HONORAIRES	37 840	32 668	775	Prod/cession/immo		1 000
623	PUBLICITE IMPRESSIONS	28 000	28 531	78	REPRISE SUR PROVISION		
624	TRANSPORTS	120		781	REPRISE SUR PROVISION		
625	DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTIONS	92 000	72 233				
626	FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUNICATIONS	63 200	60 015				
627	FRAIS DE BANQUE, AGIOS C B	13 000	14 049				
628	COTISATIONS DIVERSES	20 000	19 746				
63	IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES						
633-635	IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 800	5 755				
64	CHARGES DE PERSONNEL						
641	REMUNERATIONS	175 000	171 738				
645	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE	83 000	78 054				
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
657	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 500					
658	QP FFPLUM A&B	130 000	133 432				
66	CHARGES FINANCIERES						
661	INTERETS DES EMPRUNTS	632	705				
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671-672	CHARGES EXCEPTIONNELLES	800	728				
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
681	DOT AUX AMORTS	40 000	38 055				
022000	II- BOUTIQUE	20 270	27 274	022000	II- BOUTIQUE	19 000	24 013
60	ACHATS			70	VENTES		
603-606-607	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES & STOCKS	17 000	19 741	700	VENTES BOUTIQUE	19 000	23 999
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS			708	PRODUITS ANNEXES		14
623-625-626	CADEAUX DEPLACEMENTS DIVERS AFFRANCHIS.	3 200	3 987				
627	FRAIS BANCAIRE	70	67				
671	DEPRECIATION STOCKS		3 480				
023000	III- COMMUNICATION	181 510	222 119	023000	III- COMMUNICATION	99 000	97 855
60	ACHATS			70	VENTES		
606-607	FOURNITURES ET ACHATS	3 500	24 512	7065	ABONNEMENTS ULM INFO	83 000	81 140
61	SERVICES EXTERIEURS			70651	PUB ULM INFO	16 000	15 215
611	FABRICATION - ROUTAGE- ULM INFO- CORRECTION	73 000	81 261	772	PRODUIT ANTERIEURS		1 500
613	LOCATION LOCAL		8 288				
615	ENTRETIEN SALON/MAINTENANCE	1 000	4 724				
616	ASSURANCE	2 000	4 564				
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS						
621	PRESTATIONS DE SERVICES	1 710					
623	PUBLICITE IMPRESSIONS CADEAUX	57 300	47 868				
625	DEPLACT SALONS	15 000	22 255				
626	AFFRANCHISSEMENT ULM INFO	28 000	25 921				
627	FRAIS BANCAIRE						
65	AIDES DIVERSES ET CREANCES IR		2 725				
	SOUS TOTAL I+II+III	1 040 692	1 046 578		SOUS TOTAL I+II+III	1 043 856	1 065 906
	PREVI 2015 et REALISE 2015	3 164	19 328				

COTISATIONS 2017

Bien que cette année, nous devions faire face une diminution de 18% en moyenne, des subventions qui nous sont accordées tant par le ministère des Sports que du ministère des Transports, nous avons décidé de maintenir le mode de calcul de l'augmentation des cotisations.

Ainsi, fidèles à nos engagements, la cotisation fédérale sera la même qu'en 2016 car l'augmentation du coût de la vie au 31 décembre 2015 est de 0 %.

Si toutefois une grosse augmentation du coût de la pâte à papier se faisait sentir, nous vous demanderions par le biais d'une AGE de voter une augmentation de la part ULM INFO.

Je vous rappelle la cotisation de base : 63 € 87 à laquelle s'ajoutent les participations financières de chacun d'entre nous aux commissions « jeunes » et « comités régionaux » pour respectivement 2 € 74 (dont 1 € pour les cadets ULM) et 4 € 08 soit une cotisation totale 70 € 69. Suivant votre choix, vous ajouterez 5 € pour la cotisation EPJ.

REALISE AU 31/12/2015 PREVI 2016

Compte	CHARGES	real 31125	previ 2016	Compte	PRODUITS	real 311215	previ 2016
010000	I - SIEGE	797 185	805 698	010000	I - SIEGE	944 039	1 037 159
60	ACHATS			70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES & PRESTATIONS DE SERVICES		
60	ACHATS DE FOURNITURES	18 693	20 000	706	PARTENARIAT	67 670	67 670
61	SERVICES EXTERIEURS			708	Autres Produits	4 329	4 300
611	SOUS TRAITANCE GENERALE	3 660	3 800	74	SUBVENTIONS		
613	LOCATIONS	16 538	12 500		Subventions	21 597	2 933
614	CHARGES COPROPRIETE DU SIEGE	6 684	6 700	75	AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE		
615	MAINTENANCE ENTRETIEN REPARATIONS	47 263	47 500	756	*COTISATIONS ADHERENTS	840 694	954 256
616	PRIMES D'ASSURANCES	17 138	19 000	758	Produits divers de gestion courante		
618	DOCUMENTATION	122	150	76	PRODUITS FINANCIERS		
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS			768	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	4 800	4 500
6211	PERSONNEL INTERIMAIRE			77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		
622	PRESTATIONS LICENCES	31 379	33 000	770-772	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 949	3 500
622	RENUMERATIONS D'INTERMEDIAIRE et HONORAIRES	32 668	33 000	775	Prod/cession/immo	1 000	0
623	PUBLICITE IMPRESSIONS	28 531	10 207	78	REPRISE SUR PROVISION		
624	TRANSPORTS			781	REPRISE SUR PROVISION		
625	DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTIONS	72 233	80 000				
626	FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUNICATIONS	60 015	65 000				
627	FRAIS DE BANQUE, AGIOS C B	14 049	14 300				
628	COTISATIONS DIVERSES	19 746	20 000				
63	IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES						
633-635	IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 755	5 800				
64	CHARGES DE PERSONNEL						
641	REMUNERATIONS	171 738	175 000				
645	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE	78 054	83 000				
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
657	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
658	QP FFPLUM A&B	133 432	135 000				
66	CHARGES FINANCIERES						
661	INTERETS DES EMPRUNTS	705	941				
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671-672	CHARGES EXCEPTIONNELLES	728	800				
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
681	DOT AUX AMORTS	38 055	40 000				
022000	II- BOUTIQUE	27 274	27 570	022000	II- BOUTIQUE	24 013	22 000
60	ACHATS			70	VENTES		
603-606-607	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES & STOCKS	19 741	20 000	700	VENTES BOUTIQUE	23 999	22 000
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS			708	PRODUITS ANNEXES	14	
623-625-626	CADEAUX DEPLACEMENTS DIVERS AFFRANCHIS.	3 987	4 000				
627	FRAIS BANCAIRE	67	70				
671	DEPRECIATION STOCKS	3 480	3 500				
023000	III- COMMUNICATION	222 119	239 461	023000	III- COMMUNICATION	97 855	15 000
60	ACHATS			70	VENTES		
606-607	FOURNITURES ET ACHATS	24 512	22 000	7065	ABONNEMENTS ULM INFO	81 140	0
61	SERVICES EXTERIEURS			70651	PUB ULM INFO	15 215	15 000
611	FABRICATION - ULM INFO- CORRECTION	81 261	87 000	772	PRODUIT ANTERIEURS	1 500	
613	LOCATION LOCAL	8 288	16 577				
615	ENTRETIEN SALON/MAINTENANCE	4 724	5 000				
616	ASSURANCE	4 564	2 600				
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS						
621	PRESTATIONS DE SERVICES						
623	PUBLICITE IMPRESSIONS CADEAUX	47 868	45 000				
625	DEPLACT SALONS	22 255	23 000				
626	AFFRANCHISSEMENT ULM INFO	25 921	35 283				
627	FRAIS BANCAIRE						
65	AIDES DIVERSES ET CREANCES IR						
		2 725	3 000				
	SOUS TOTAL I+II+III	1 046 578	1 072 729		SOUS TOTAL I+II+III	1 065 907	1 074 159
	REALISE 2015 PREVI 2016	19 329	1 430				

Comme les années précédentes, la politique de rigueur que nous menons permet d'équilibrer nos comptes. Mais il est toujours difficile de répondre par la négative à une demande de budget supplémentaire.

Nous vous apporterons les mêmes services que vous appréciez.

Il nous faut garder présent à l'esprit que toutes les actions fédérales nationales ou internationales doivent être menées à bien ; aussi nous établissons, avec notre expert-comptable, en plus de ce bilan deux bilans intermédiaires : l'un arrêté au 31 mai et l'autre au 30 septembre, ce qui nous permet d'ajuster nos dépenses liées aux actions et au fonctionnement du siège alors que des événements imprévus auraient pu déséquilibrer notre budget.

Notre objectif reste toujours le même, celui de conserver un montant de fonds de roulement global significatif.

Je me félicite des bonnes relations que nous avons toujours entretenues avec le ministère de la Santé et des Sports ainsi qu'avec la Direction Générale de l'Aviation Civile qui nous accueille encore aujourd'hui.

Merci Président, merci Mesdames et Messieurs les membres du Comité Directeur fédéral pour votre confiance.

Je vous remercie de votre attention et de votre confiance et suis à votre disposition pour toute explication complémentaire que vous souhaiteriez me demander après les interventions de Mme VETTERL, notre Commissaire aux Comptes et de Monsieur PREFOL notre Expert-Comptable.

Denise LACOTE
Trésorière de la FFPLUM

A small rectangular box containing a handwritten signature in blue ink, which appears to be 'DL' or similar initials.

BIENS				FINANCEMENTS			
	2013	2014	2015		2013	2014	2015
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles nettes	21 722	11 396	6 588	Apports ou fonds associatifs	348 613	351 515	363 711
Immobilisations corporelles brutes				Réserves			
- Terrains	39 637	39 637	39 637	Excédents affectés à l'investissement			
- Constructions	172 510	172 510	172 510	Subventions d'investissements			
- Installations, matériels et outillages techniques	22 516	34 469	51 806	Différences sur réalisations d'immobilisations			
- Autres immobilisations corporelles	331 342	325 854	348 901	Emprunts - dettes financières	32 387	20 279	41 940
Immobilisations en cours				Amortissements des immobilisations			
Immobilisations financières	1 848	1 848	5 131	- Constructions	165 878	167 274	168 670
Charges à répartir				- Installations, matériels et outillages techniques	19 299	22 278	28 363
Autres				- Autres immobilisations corporelles	243 983	248 800	272 542
				Autres	0		
TOTAL II	589 575	585 714	624 573	TOTAL I	810 160	810 146	875 227
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)	0	0	0	FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)	220 585	224 432	250 654
				VARIATION			26 222

RATIO INDEPENDANCE FINANCIERE	0,90	Normes >0,5
RATIO DE FINANCEMENT DES IMMOBILISATIONS	2,62	>1
RATIO DE VETUSTE DES IMMOBILISATIONS	0,75	0,50

BILAN FINANCIER FFPLUM 2/2

Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
	2013	2014	2015		2013	2014	2015
Report à nouveau déficitaire				Réserves de trésorerie			
Résultat déficitaire				Réserve de compensation			
Autres				Résultat	2 902	12 197	19 328
				Report à nouveau excédentaire affecté à :			
				- réduction des charges d'exploitation			
				- financement de mesures d'exploitation			
				Provisions pour risques et charges	8 854	18 363	11 333
				Fonds dédiés			
TOTAL IV	2 013	2 014	2 015	TOTAL III	13 769	32 574	32 676
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)	0	0	0	FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)	11 756	30 560	30 661
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF				FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF	162 326	243 737	255 093
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks	21 117	15 458	27 489	Avances reçues			
Avances et acomptes versés		1 685		Fournisseurs d'exploitation	79 549	47 456	65 381
Organismes payeurs, usagers				Dettes sociales	45 330	51 479	52 402
Créances diverses d'exploitation	38 425	20 208	21 429	Dettes fiscales	7 187	1 169	1 354
Créances irrécouvrables en non-valeur				Dettes diverses d'exploitation	568 833	686 647	975 321
Charges constatées d'avance	124 399	70 020	55 496	Provisions pour dépréciation			3 480
				Produits constatés d'avance			350
				Ressources à reverser à l'aide sociale			
TOTAL VI	183 941	107 371	104 414	TOTAL V	700 899	786 751	1 098 288
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)	0	0	0	EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)	516 958	679 380	993 874
Liquidités				Financements à court terme			
Titres + Valeurs mobilières de placement	265 868	170 008	277 404	Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités	483 431	764 364	997 784	Fonds des majeurs protégés			
Autres				Concours bancaires courants			
TOTAL VIII	749 299	934 372	1 275 189	TOTAL VII	0	0	0
TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)	749 299	934 372	1 275 189	TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)	0	0	0
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	1 524 828	1 629 471	2 006 191	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	1 524 828	1 629 471	2 006 191

Tableau de financement au 31 Décembre 2015

EMPLOIS		RESSOURCES	
LIBELLES	Mouvements de l'exercice	LIBELLES	Mouvements de l'exercice
Réduction des fonds propres		Augmentation des fonds propres * Fonds associatifs (affectation excédent 2014)	12 197
Reprise sur provisions		Provisions	
Remboursement des emprunts	13 339	Emprunts nouveaux	35 000
Acquisitions d'immobilisations	45 691	Sortie d'immobilisations	
Sortie amortissements d'immobilisations		Amortissements des Immobilisations	38 055
TOTAL DES EMPLOIS	59 030	TOTAL DES RESSOURCES	85 251
SOLDE (excédent)	26 222	SOLDE (déficit)	
TOTAL GENERAL	85 251	TOTAL GENERAL	85 251