

F.F.A.P. - BILAN Exercice 2020

Contrôle des comptes

ACTIF			PASSIF		
	BRUT	AMORTISSEMENT DEPRECIATION	NET		NET
ACTIF IMMOBILISE			FONDS PROPRES & RESERVES		
Immobilisations incorporelles			Fonds propres 94 562,96 €		
Site Internet	9 404,46 €	9 404,46 €	0,00 €	Report à Nouveau	
Immobilisations corporelles			Légales 0,00 €		
Immeuble Rue St Martin	146 585,71 €	146 585,71 €	0,00 €	Réglementaires	0,00 €
Gros travaux Immeuble 2001	11 986,58 €	11 986,58 €	0,00 €	Autres	0,00 €
Gros travaux Immeuble 2009	11 380,00 €	11 380,00 €	0,00 €	Report à nouveau	0,00 €
Travaux Année 2013	3 657,49 €	2 925,99 €	731,50 €	Résultat de l'Exercice	
Chaudière	1 882,10 €	1 882,10 €	0,00 €	Excédentaire	18 213,28 €
Sanibroyeur 2015	597,89 €	597,88 €	0,01 €	Déficitaire	
Sanibroyeur 2020	1 200,00 €	240,00 €	960,00 €	Provisions réglementées	0,00 €
Rideau Scène	4 488,55 €	4 488,55 €	0,00 €		
Micro Ordinateur	655,27 €	655,27 €	0,00 €		
Video Projecteur	499,90 €	499,90 €	0,00 €		
Imprimante carte	1 584,00 €	1 584,00 €	0,00 €		
Bibliothèque	7 963,05 €	3 185,22 €	4 777,83 €		
Vidéo K7	1 143,28 €	1 143,28 €	0,00 €		
	193 623,82 €	187 154,48 €	6 469,34 €		
Immobilisations financières			0,00 €		
	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	TOTAL	203 028,28 €	196 558,94 €	6 469,34 €	TOTAL 0,00 € 112 776,24 €
ACTIF CIRCULANT			DETTES		
STOCK de Marchandises			16 793,48 €	1 970,25 €	14 823,23 €
Stock Association FFAP	3 317,00 €				
Stock Boutique	12 054,78 €				
Stock E.D.F. Scène	1 421,70 €				
Avances Trésorerie & Acomptes versés					0,00 €
CLIENTS					0,00 €
Produits non facturés					0,00 €
V. M. P. - Titres BNP Kempf	8 026,14 €	617,88 €	7 408,26 €	Avances et acomptes reçus	
CHEQUES à ENCAISSER (Congrès Troyes)					0,00 €
BANQUES					
S.G. C.C.	FFAP		10 331,65 €		
	Congrès - 2021	Troyes	13 223,19 €		
	Congrès - 2022	Poitiers	0,00 €		
	EDF Scène		0,00 €		
	EDF Close-up		0,00 €		
S. G. Compte Liv Epa	Congrès - 2021	Troyes	51 963,65 €		
S. G. Livret A	FFAP		76 000,00 €		
PAYPAL			0,00 €		
	S/TOTAL BANQUE		151 518,49 €	151 518,49 €	
CAISSE					0,00 €
	EDF Scène				
COMPTE de REGULARISATION					
CHARGES constatées d'Avance				32 343,62 €	98 877,61 €
Congrès de TROYES			29 621,49 €		95 295,61 €
Congrès de POITIERS			1 500,00 €		3 490,00 €
Autres frais de Gestion			1 222,13 €		92,00 €
DIVERS (PRODUITS à RECEVOIR)				508,33 €	1 727,42 €
Intérêt Livret A - SG FFAP			363,71 €		683,42 €
Intérêt Cpt Livret - SG Congrès			52,62 €		344,00 €
Vente Boutique Revues 641 bis			92,00 €		700,00 €
	S/TOTAL ACTIF CIRCULANT			213 381,27 €	S/TOTAL DETTES 100 605,03 €
VIREMENTS INTERNES			0,00 €	VIREMENTS INTERNES 0,00 €	
	TOTAL GENERAL			213 381,27 €	TOTAL GENERAL 213 381,27 €

AMORTISSEMENTS															
	281310	281320	281320	281350	281330	281340	281360	281370	281380	281390	218320	213520			
ACHAT	MAISON FFAP	TRAVAUX	TRAVAUX	TRAVAUX	ORDINATEUR	VIDEO PRO	RIDEAUX	CHAUDIERE	SANIBROYEUR	SITE INTERNET	IMPRIM CARTE	SANIBROYEUR		TOTAL	CUMUL
ANNEE	2000	2001	2009	2013	2012	2013	2014	2015	2015	2016	2016	2020			
BRUT	146 585,71	11 986,58	11 380,00	3 657,49	655,27	499,90	4 488,55	1 882,10	597,89	9 404,46	1 584,00	1 200,00			193 921,95
2000	6 767,58													6 767,58	6 767,58
2001	7 329,28	1 198,66												8 527,94	15 295,52
2002	7 329,28	1 198,66												8 527,94	23 823,46
2003	7 329,28	1 198,66												8 527,94	32 351,40
2004	7 329,28	1 198,66												8 527,94	40 879,34
2005	7 329,28	1 198,66												8 527,94	49 407,28
2006	7 329,28	1 198,66												8 527,94	57 935,22
2007	7 329,28	1 198,66												8 527,94	66 463,16
2008	7 329,28	1 198,66												8 527,94	74 991,10
2009	7 329,28	1 198,66	1 138,00											9 665,94	84 657,04
2010	7 329,28	1 198,64	1 138,00											9 665,92	94 322,96
2011	7 329,28		1 138,00											8 467,28	102 790,24
2012	7 329,28		1 138,00		163,82									8 631,10	111 421,34
2013	7 329,28		1 138,00	365,75	163,82	124,98								9 121,83	120 543,17
2014	7 329,28		1 138,00	365,75	163,82	124,98	897,71							10 019,54	130 562,71
2015	7 329,28		1 138,00	365,75	163,81	124,98	897,71	376,42	119,58					10 515,53	141 078,24
2016	7 329,28		1 138,00	365,75		124,96	897,71	376,42	119,58	2 351,12				12 702,82	153 781,06
2017	7 329,28		1 138,00	365,75			897,71	376,42	119,58	2 351,12	44,00			12 621,86	166 402,92
2018	7 329,28		1 138,00	365,75			897,71	376,42	119,58	2 351,10	528,00			13 105,84	179 508,76
2019	7 329,29			365,75				376,42	119,57	2 351,12	528,00			11 070,15	190 578,91
2020	561,80			365,75							484,00	240,00		1 651,55	192 230,46
2021				365,75								240,00		605,75	192 836,21
2022				365,74								240,00		605,74	193 441,95
2023												240,00		240,00	
2024												240,00		240,00	
	146 585,71	11 986,58	11 380,00	3 657,49	655,27	499,90	4 488,55	1 882,10	597,89	9 404,46	1 584,00	1 200,00	0,00	0,00	193 921,95

COMPTE D'EXPLOITATION F.F.A.P. - ANNEE 2020 - (Après INVENTAIRE)

		EXERCICE 2020			EXERCICE 2020
COMPTES	INTITULE	MONTANT	COMPTES	INTITULE	MONTANT
CHARGES D'EXPLOITATION			PRODUITS D'EXPLOITATION		
603 xxx	Variation des stocks	191,31 €	705 110	inscription Congrès Congrèssistes	
606 0x0	Achats non stockés (Elect - Gaz)	931,13 €	705 120	Inscription Marchands	
	Achats non stockés (Fournit - badges)	2 869,01 €	705 150	Recettes Gala Public	
61x xxx	Services Ext (Syndic Charges de copro)	2 352,43 €	706 000	Cotisations Membres FFAP	35 210,00 €
	Entretien/Réparat, Assurances	3 718,37 €	706 100	Cotisations BIAM	8 716,00 €
	Frais d'Hébergement Site	2 219,39 €	707 100	Part Abonnements dans Cotisation	27 000,00 €
	Dépenses pour Coaches Secrets année	10 920,74 €	706 120/130	Publicité & Sponsoring	910,00 €
62x xxx	Autres Charges Externes (Avocat)		707 135	Cotisations Membres EDF S	220,00 €
	Personnel extérieur - Artistes		707 140	Participation Stagiaires aux Stages	1 590,00 €
	Frais remise coupe - Spectacle - conf	2 376,40 €	707 150/170	Subventions FFAP EDF Scène	
	Spectacles de l'année	183,63 €		Subventions FFAP EDF - Close-up	962,05 €
623 xxx	Location salle			Subventions FFAP - BIAM	
	Hébergement Artistes		707 160	Recettes Diverses EDF S	630,00 €
	Frais de Gestion		707 180	Partenariat (Maison de la Magie)	
623 3xx	Frais Fonctionnement Congrès		707 2xx	Vente de Marchandises/Livres	1 328,17 €
623 415	Frais Diner et Pass Magique		707 252	Participations frais expédition	154,50 €
623 610	Frais Impression Revue	15 312,00 €	707 290	Soirée Pass et diner Spectacle	
623 7xx	Achat et Frais Livres - Droits d'auteurs	165,85 €	707 500	Location de salle FFAP	1 026,00 €
623 805	Chèque Conférence Amicale	1 200,00 €			
624 xxx	Frais de Rroutage	2 128,59 €			
625 100	Note de Frais -linvitations /Réceptions	2 285,38 €			
	Frais postaux et télécommunications	848,61 €			
	Services bancaires & Paypal	430,29 €			
	Subventions FFAP pour E.D.F.	962,05 €			
626 xxx	Frais d'Expédition	7 102,11 €			
63x xxx	Impôts et Taxes (Foncier)	465,00 €			
64x xxx	Charges de personnel	820,55 €			
65x xxx	Autres Charges de Gestion Courante	1 190,98 €			
658 030	Frais de Communication	960,00 €			
	Transport Artistes				
651 610	Participation forfaitaire Congrès				
	TOTAL	59 633,82 €		TOTAL	77 746,72 €
66x xxx - CHARGES FINANCIERES			PRODUITS FINANCIERS		
	Charges d'intérêt	- €	762 100	Intérêts financiers (Livret A)	363,71 €
			762 110	Intérêts financiers (Livret Congrès)	52,62 €
			765 000	Escomptes obtenus	- €
	TOTAL	- €		TOTAL	416,33 €
67x xxx - CHARGES EXCEPTIONNELLES			PRODUITS EXCEPTIONNELS		
	Valeurs comptables Immos cédés	- €	778 100	Bénéfice du Congrès	- €
	Autres charges Exceptionnelles	200,00 €	778 101	Participation forfaitaire Congrès	4 000,00 €
	TOTAL	200,00 €		TOTAL	4 000,00 €
DOTATIONS aux AMORTISSEMENTS & PROVISIONS					
681 000	Dotations aux Amortissements	1 651,54 €			- €
681 600	Dotations aux immos incorporelles	4 328,50 €	781 61x	Reprise sur Dépréciation des Immos	2 735,89 €
681 730	Dotation pour dépréciation actifs circulants	1 970,25 €	781 73x	Reprise sur Dépréciation des Actifs	746,66 €
686 650	Dotations dépréciation de titres	617,88 €	786 665	Reprise sur Dépréciation des V.M.P.	1 669,67 €
687 500	Dotation aux provisions exceptionnelles	700,00 €			
	TOTAL	9 268,17 €		TOTAL	5 152,22 €
	TOTAL des CHARGES	69 101,99 €		TOTAL des PRODUITS	87 315,27 €
	SOLDE CREDITEUR : EXCEDENT	18 213,28 €			
	TOTAL GENERAL	87 315,27 €		TOTAL GENERAL	87 315,27 €

Fédération Française des Artistes Prestidigitateurs (F.F.A.P.)

Rapport de la commission aux comptes.

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Fédération Française des Artistes Prestidigitateurs, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils sont joints à la convocation à l'assemblée fédérale qui se tiendra le 25 avril 2021.

Ces comptes ont été arrêtés par le bureau de la fédération sur les bases des éléments disponibles à cette date par le trésorier Bernard Ginet dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice de cette mission et estimons que les éléments que nous avons collectés et mis à notre disposition sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Notre contrôle a été réalisé dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables.

Nos investigations ont permis de constater que les propositions et recommandations faites en 2019 ont été suivies notamment sur les postes de dotations aux provisions et dépréciations. La détermination de ces provisions et dépréciations a été évaluée avec une part significative de jugement dans les estimations de la part du trésorier, notamment dans le choix des hypothèses à retenir et des modèles de calcul à utiliser. Le caractère raisonnable de l'estimation du montant des provisions est retenu. Il est également à noter que les écritures d'inventaire intégrant les produits et charges constatés d'avances ont été passées et donnent une réelle situation financière de notre association.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels qui vous ont été adressés par le bureau de la fédération. La commission considère que les comptes annuels présentent une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français et ne comportent pas d'anomalies significatives provenant de fraudes ou résultant d'erreurs.

Si après avoir pris connaissance de ces différents états de chiffres (Bilan, tableau des immobilisations, et compte d'exploitation arrêtés à la date du 31/12/2020) qui affichent un résultat excédentaire pour l'exercice de 18 213.28 euros et sans observation de votre part, nous vous proposons d'arrêter la situation de l'exercice 2020 sur ces montants.

Pour la commission aux comptes,

Noël Decreton et Joël Hennessy (le 30 mars 2021).

BUDGET PREVISIONNEL 2021

Estimation N. Decreton		BUDGET 2021							
	Nbre	Coût	RESSOURCES		DEPENSES		RESULTAT		
			PROPRES	TOTAL					
GESTION FFAP - COTISATIONS									
Membre Association FFAP	973		47 120,00 €						
Non membres Asso FFAP	157		12 970,00 €						
Inscriptions à venir	6		510,00 €						
Frais Dossier - retard et autre			75,00 €						
Total	1 136			60 675,00 €					
TRANSFERT STRUCTURES									
Revue Prestitigation			- 27 500,00 €	1					
Subvention EDF Scène			- 5 000,00 €	2					
Subvention EDF Close-up			- 3 000,00 €	3					
Total	0			- 35 500,00 €					
Location salle Paris FFAP			1 500,00 €						
Intérêts financiers			500,00 €						
Participation forfait congrès			4 000,00 €	4					
Reprise Dépréciation Immos			4 330,00 €	5					
Reprise Dépréciation des Stocks			1 970,00 €	6					
Reprise Dépréciation V.M.P.			600,00 €	7					
Dotations charges pour Elections			700,00 €	8					
Dépenses Maison de la FFAP					7 500,00 €				
Fournitures FFAP					2 270,00 €				
Site et logitiels					2 500,00 €				
Chèques conférences					2 000,00 €				
Déplacements et réceptions					3 100,00 €				
Frais communication & banque					2 225,00 €				
Impôts et Taxes					500,00 €				
Frais de Gestion FFAP					1 000,00 €				
Frais d'Avocat					1 000,00 €				
Frais Communication & Logo					1 800,00 €				
Les spectacles de l'année					1 800,00 €				
Les Secrets de l' Année					200,00 €	4			
Coupes Trophés Médailles					1 000,00 €	4			
Participation Invitation Congrès					1 800,00 €	4			
Frais pour Congrès					1 000,00 €	4			
Dotation aux amortissements					610,00 €				
Dépréciation des actifs immos					5 920,00 €	5			
Dépréciation des Stocks					2 700,00 €	6			
Dépréciation des V.M.P.					600,00 €	7			
Frais Elections A. F. (fin 2021)					1 400,00 €	8			
GESTION FFAP - Section 1				38 775,00 €			40 925,00 €	- 2 150,00 €	
BOUTIQUE - Section 2			3 217,50 €	3 217,50 €	1 967,50 €		1 967,50 €	1 250,00 €	
REVUE RDLP - Section 3				27 500,00 €			26 600,00 €	900,00 €	
Subvention FFPA			27 500,00 €	1					
Frais d'impression					16 780,00 €				
Frais de routage					2 070,00 €				
Frais d'expédition					7 750,00 €				
EDF Scène - Section 4				18 050,00 €			18 050,00 €	- €	
Subvention FFAP			5 000,00 €	2					
Subvention Maison de la Magie			2 200,00 €						
Sponsor - Publicité			1 000,00 €						
Autres recettes et dépenses			9 850,00 €				18 050,00 €		
EDF Close-up - Section 5				3 000,00 €			3 000,00 €	- €	
Subvention FFAP			3 000,00 €	3					
Autres recettes et dépenses			- €				3 000,00 €		
B.I.A.M. - Section 6				6 720,00 €			6 720,00 €	- €	
Subvention FFAP			- €						
Autres recettes et dépenses			6 720,00 €				6 720,00 €		
TOTAL (hors Congrès)			97 262,50 €	97 262,50 €	97 262,50 €		97 262,50 €	- €	