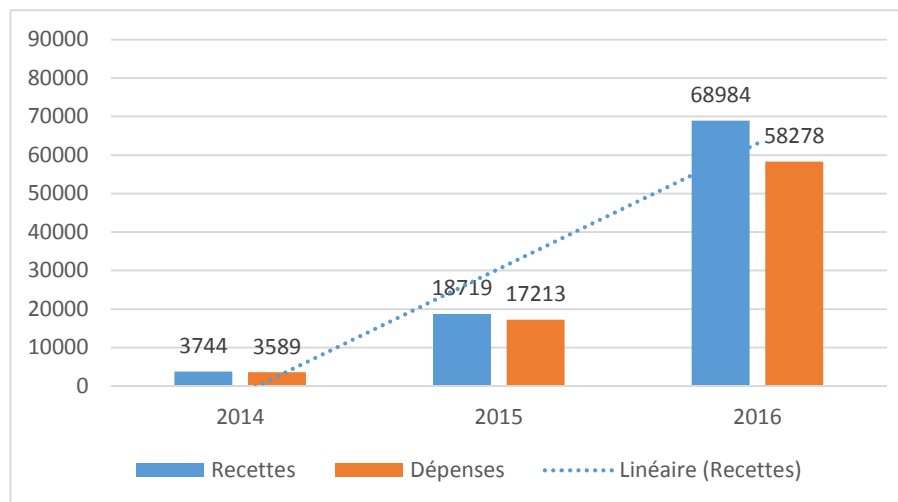


RAPPORT FINANCIER 2015

Table des matières

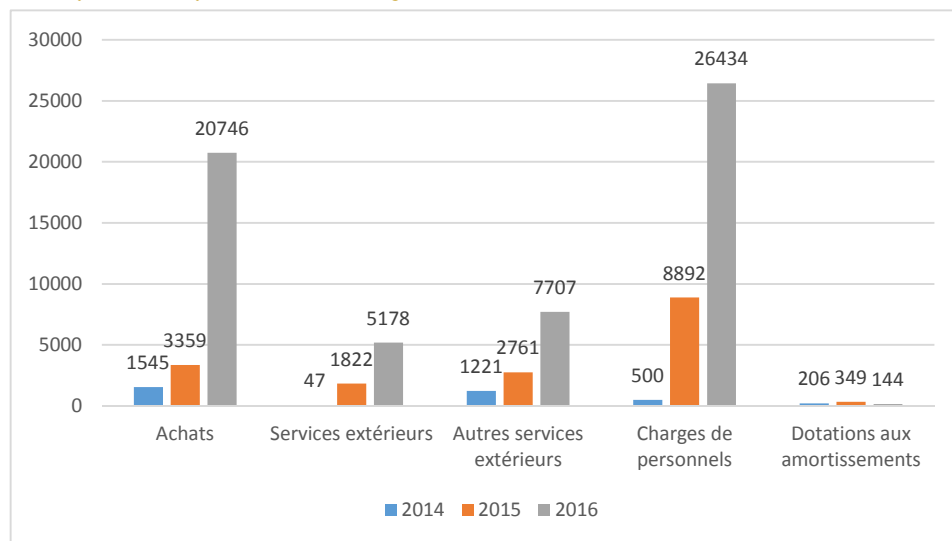
EVOLUTION FINANCIERE DE L'ASSOCIATION DE 2014 à 2016.....	2
Les principales charges	2
Les principaux produits	2
SITUATION FINANCIERE 2015.....	3
Zoom sur les principales charges et points de vigilance	3
Zoom sur les principaux produits et points de vigilance	4
ANNEXES.....	5
Compte de résultat 2015.....	5
Bilan 2015	6
Budget prévisionnel 2016	7

EVOLUTION FINANCIERE DE L'ASSOCIATION DE 2014 à 2016

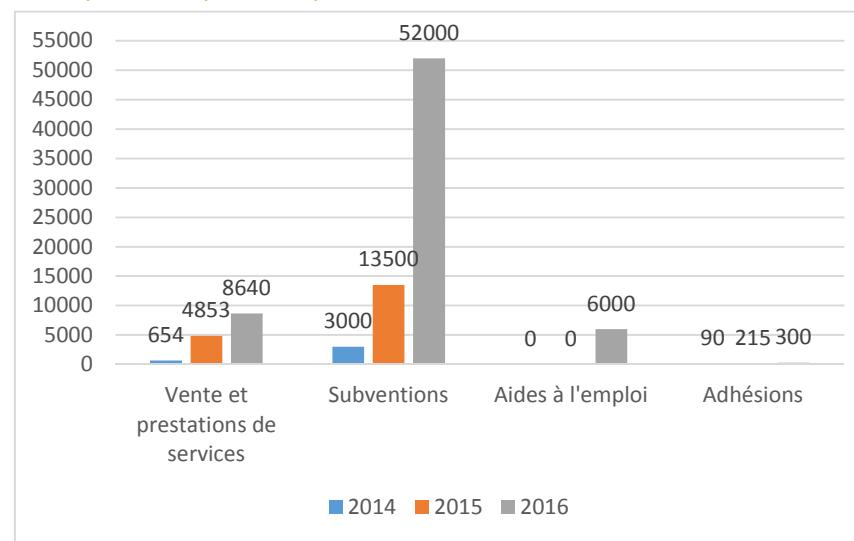


- ⇒ + 400 % de recettes entre 2014 et 2015 et prévision +270% entre 2015 et 2016
- ⇒ Résultats excédentaires (2014 : 155€ ; 2015 : 1506€) du fait de l'amortissement des OCE

Les principales charges

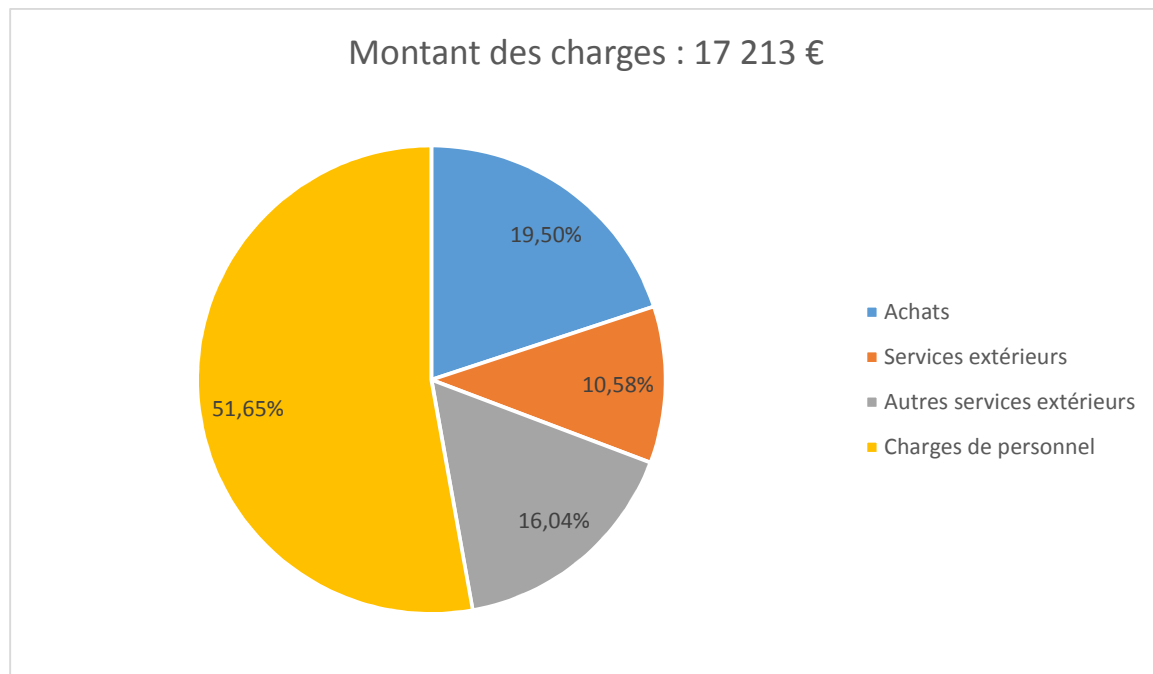


Les principaux produits



SITUATION FINANCIERE 2015

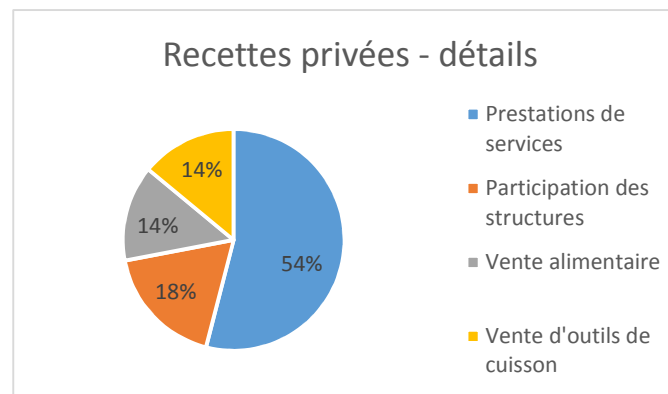
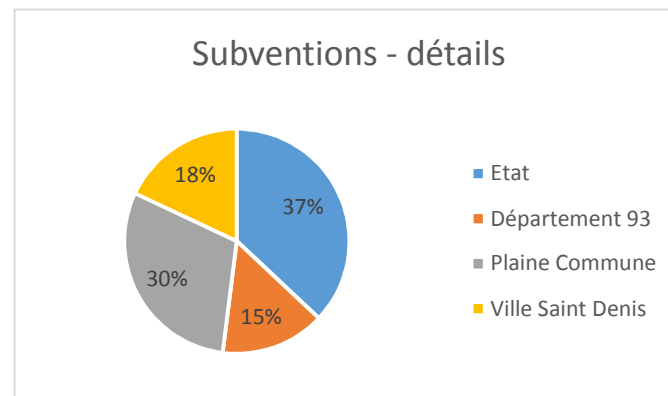
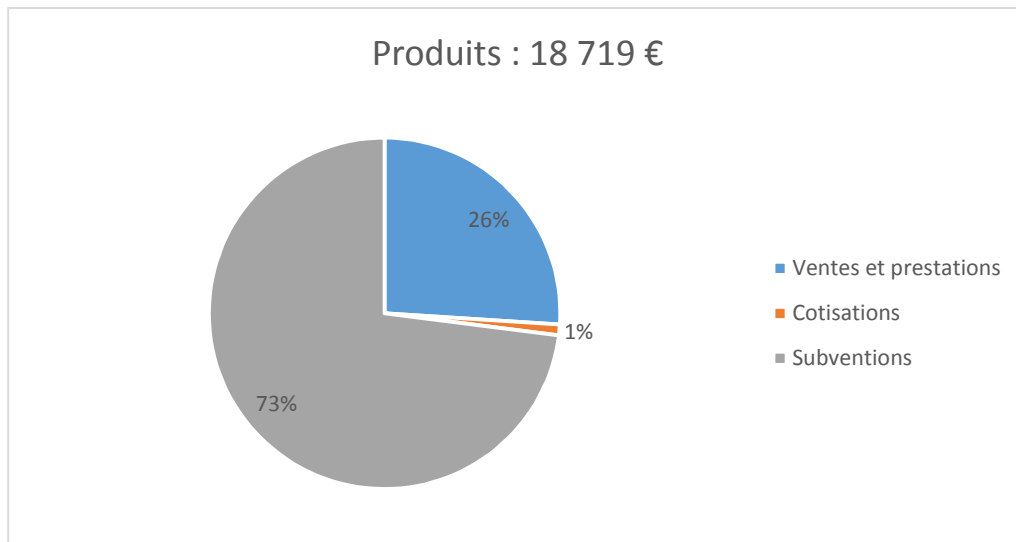
Zoom sur les principales charges et points de vigilance



Points de vigilance :

- ⇒ **Achats :**
 - Amortissement des outils de cuisson écologiques (1032€) sur 3 ans : le coût d'achat n'est donc pas inclus dans les charges mais donne lieu à des dotations aux amortissements, lesquelles correspondent à 2,23% du total des charges
- ⇒ **Services extérieurs :**
 - 72,5% de ce montant correspond au coût de location de l'espace de stockage (3m3), d'où nécessité de trouver une autre solution.
- ⇒ **Autres services extérieurs :**
 - 66,4% de ces dépenses correspondent aux frais de déplacement ; les plus coûteux étant les déplacements à Nantes (formation, achats d'outils de cuisson) d'où la nécessité de trouver un accord avec BISS : rapprochement lieu de stockage ; pourcentage acquis sur les ventes, ...

Zoom sur les principaux produits et points de vigilance



- ⇒ **1/4 des recettes de l'année sont issues de ressources propres**
 - Notamment participation à événements rémunérés

Points de vigilance et propositions

- ⇒ Augmenter la participation financière des structures accueillant les ateliers ?
- ⇒ Développer les ventes alimentaires : nouvelle prestation « découverte des OCE » via dégustation de plats (*RSE des entreprises, ...*) ?
- ⇒ Veiller à maintenir et/ou augmenter les adhésions
- ⇒ Pour les années à venir : trouver d'autres sources de financement : atelier « éco-gestes en entreprise », etc. ?
- ⇒ Vente du jeu « la maison économe » ?

ANNEXES

Compte de résultat 2015

CHARGES		
60	Achats	
601	Matières premières	176
603	variation de stock	258
605	Matériels, équipements et travaux	800
606	Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	341
607	Achats de marchandises	1784
Total achats		3359
61	Services extérieurs	
613	Locations	1714
616	Primes d'assurances	108
Total services extérieurs		1822
62	Autres services extérieurs	
623	Publicité et relations publiques	388
625	Déplacements et réceptions	1833
626	Frais postaux et de télécoms	363
627	Services bancaires et assimilés	177
Total autres services extérieurs		2761
63	Impôts et taxes	
Total Impôts et taxes		0
64	Charges de personnel	
641	Rémunérations du personnel	4563
647	Autres charges sociales	4136
648	Autres charges du personnel	193
Total charges de personnel		8892
65	Autres charges de gestion courante	31
66	Charges financières	
67	Charges exceptionnelles	
68	Dotations aux amortissements	349
Total autres charges		380
TOTAL CHARGES		17213
EXCEDENT		1506
TOTAL GENERAL		18719
86	Emplois des contributions volontaires	
860	Secours en nature	
861	Mise à disposition gratuite de biens	760
	<i>Impression Plaque - Ville de Saint Denis</i>	60
	<i>Prêt d'un camion (J-M Fourt - La Briche)</i>	250
	<i>Dons (scie sauteuse, poste à souder, perceuse)</i>	450
862	Prestations	
864	Personnels bénévoles : 1,17 ETP (base salaire chargé à 17€)	36430
Total emplois des contributions		37190

PRODUITS		
70	Ventes de produits et services	
706	Prestations de services	3465
707	Ventes de marchandises	1388
Total ventes		4853
74	Subventions d'exploitation	
	Etat	5000
	Département	2000
	Commune	2500
	Intercommunalité	4000
Total subventions		13500
75	Autres produits de gestion courante	
756	Cotisations	215
Total produits de gestion		215
76	Produits financiers	0,86
77	Produits exceptionnels	150
78	Reprises sur amortissements	
79	Transferts de charges	
Total autres produits		150,86
TOTAL PRODUITS		18718,86
DEFICIT		
TOTAL GENERAL		18719
87	Contributions volontaires	
870	Bénévolat	36430
871	Prestations en nature	
872	Dons en nature	760
Total contributions volontaires		37190

Bilan 2015

ACTIF	EXERCICE ANNEE N			ANNEE N-1
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immo. Corporelles (outils de cuisson)	1 049 €	555 €	494 €	413 €
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immo. financières			92 €	
TOTAL I			586 €	413 €
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières			290 €	
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 739 €		2 739 €	
Divers				
Disponibilités	13 921 €		13 921 €	
TOTAL II			16 950 €	
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance			249 €	
TOTAL GENERAL			17 785 €	413 €

PASSIF	ANNEE N	ANNEE N-1
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	155 €	
Résultat comptable de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 506 €	
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise : apports, donations, legs	4 000 €	
TOTAL I	5 661 €	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés :		
TOTAL II	- €	
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 €	
Dettes fiscales et sociales	93 €	
TOTAL III	124 €	
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	12 000 €	
TOTAL GENERAL	17 785 €	- €

Budget prévisionnel 2016

<u>CHARGES</u>	<u>Montant</u>	-	<u>PRODUITS</u>	<u>Montant</u>
CHARGES DIRECTES			RESSOURCES DIRECTES	
60 – Achats	25 855 €		70 – Vente de produits finis, de	
Prestations de services	11 677 €		marchandises, prestations de	
Achats matières et fournitures	12 158 €		services	8 640 €
Autres fournitures	2 020 €		Vente produits finis (CBE, éléments de cuisson, cuiseur thermos)	6 840 €
61 - Services extérieurs	6 770 €		Participation des structures cibles	1 800 €
Locations	5 720 €		74- Subventions d'exploitation	52 000 €
Entretien et réparation			Etat : préciser le(s) ministère(s) sollicité(s)	25 000 €
Assurance	500 €		Acsé-Politique de la ville	20 000 €
Documentation	550 €		BOP163	5 000 €
62 - Autres services extérieurs	8 317 €		Région(s) : Ile de France	8 000 €
Rémunérations intermédiaires et honoraires			Projets Citoyens (Mission démocratie régionale et jeunesse)	8 000 €
Publicité, publication	3 100 €		Département(s) : Seine Saint Denis	4 000 €
Déplacements, missions, frais de réception	3 855 €		Service habitat et politique de la ville	2 000 €
Services bancaires, autres	342 €		Service hydrologie urbaine et environnement	2 000 €
Frais postaux et télécommunication	1 020 €		Intercommunalité(s) : Plaine Commune	13 000 €
63 - Impôts et taxes Organismes sociaux (détailler) :			Politique de la ville	9 000 €
Impôts et taxes sur rémunération			Stains	3 000 €
Autres impôts et taxes			Saint Denis	3 000 €
64- Charges de personnel	27 538 €		La Courneuve	3 000 €
Rémunération des personnels	16 950 €		Terre d'avenir	4 000 €
Charges sociales patronales	7 288 €		Commune(s) :	2 000 €
Stagiaire	3 300 €		subvention communale	2 000 €
65- Autres charges de gestion courante	0 €		Fonds européens :	0 €
Formations			FSE	
			L'agence de services et de paiement (ex-CNASEA -emplois aidés)	5 997 €
			Aides privées	1 543 €
			FACE ANRU	
			Fondation de France	1 543 €
			Fondation Abbé Pierre	

66- Charges financières		75 - Autres produits de gestion courante	300 €
67- Charges exceptionnelles		Dont cotisations, dons manuels ou legs	
68- Dotation aux amortissements		Adhésions	300 €
SOUS TOTAL FONCTIONNEMENT	68 480,00 €	76 - Produits financiers	
		78 - Reprises sur amortissements et provisions	
TOTAL	68 480,00 €	TOTAL DES PRODUITS	68 480 €
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
86- Emplois des contributions volontaires en nature		87 - Contributions volontaires en nature	
Secours en nature		Bénévolat	11 684,66 €
Mise à disposition gratuite de biens : local bureau prestations	5 000,00 €	Prestations en nature	
Personnel bénévole 1/2 ETP (valorisation sur 12,84€ brut/heure)	11 684,66 €	Dons en nature	5 000,00 €
Locations		Location	
Total	16 684,66 €	Total	16 684,66 €
TOTAL FINAL CHARGES	85 164,66 €	TOTAL FINAL RECETTES	85 164,66 €