

ASSEMBLEE GENERALE DU VENDREDI 12 FEVRIER 2010

RAPPORT FINANCIER – EXERCICE 2009

1 – COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2009

De manière générale, l'année 2009 s'est manifestée par une activité particulièrement marquée de l'association, avec la venue traditionnelle de nos amis de North Ferriby pendant les vacances d'Avril, l'organisation de 3 « stands », avec le stand délices au marché le 15 mai, une participation à la fête du vélo le 7 juin, le marché de Noël le 13 décembre. L'association a également continué à non seulement assurer les « chats » traditionnels en anglais, mais également initier 2 « chats » cuisine également en anglais (merci à Carole pour son implication !).

L'exercice se solde par un excédent de 287,39 €, avec des charges de 2.706.64 € et des produits de 2.994.03 €.

Du point de vue des activités, l'analyse qui peut en être faite est la suivante :

<i>En euros</i>	Adminis- tration	Stand délices Fête du vélo Marché Noël	Visite de North Ferriby	Chats (7+2)	TOTAL 2009	TOTAL 2008
Recettes	405,00	1.259,53	663,50	666,00	2.994,03	1.493,80
Dépenses	-187,40	-465,04	1.604,20	-450,00	-2.706,64	-1.230,29
Résultat	217,60	794,49	- 940,70	216,00	287,39	263,51

Détail des « stands » organisés en 2009

<i>En euros</i>	Stand délices du 15 mai	Fête du vélo Du 7 juin	Marché de Noël Du 13.12	TOTAL 2009
Recettes	160,00	935,53	164,00	1.259,53
Dépenses		-450,04	-15,00	-465,04
Résultat	160,00	485,49	149,00	794,49

Administration : 27 cotisations à 15 € de membres ont été comptabilisées, soit 405 euros. En 2008 nous avons le même nombre de familles cotisantes. De fait nous avons enregistré 3 nouvelles inscriptions et 3 non renouvellements.

Vente de délices : le 15 mai sur la place du marché. 160 € sont entrés dans la caisse de l'association, ce qui est encore mieux que l'an passé (143,80 €) pour une « période ordinaire ».

Fête du vélo : le temps fortement humide et venteux du 7 juin nous a fortement desservis, malgré une implication forte d'une grande majorité des membres de l'association. Le bénéfice net retiré est de 485,49 €, dont 132 € grâce à notre contribution pour 2 « commissaires de course ». Pour mémoire le grand soleil en 2007 avait occasionné un bénéfice de 787,51 €.

Marché de Noël : organisé pour la première fois en intérieur à l'espace René Cassin le 13 décembre, nous avons assuré une recette « dans la norme », avec un stand et des produits de qualité. Le bénéfice net se monte à 149 €. On peut toutefois noter, malgré toute l'implication des membres de l'association, une baisse relative depuis 3 ans des recettes nettes (205 € en 2007, 174 € en 2008).

Visite de nos amis de North Ferriby : du 14 au 18 avril, nous avons reçu plus d'une trentaine de personnes. Le coût total, car compris pour le déplacement sur la Vendée, a été de 1.604,20 € pour des recettes de 663,50 € dont 500 € de subvention affectée de la mairie. Ainsi le coût net pour l'association est de 940,70 €.

Chats : 9 « chats », dont 2 innovants en « chats cuisine » ont pu être organisés en 2009, permettant de dégager 216 € nets¹, contre 230 € l'an passé. Le nombre de personnes ayant fréquenté les « chats » est supérieur à l'an passé ; toutefois la baisse relative de la participation résulte non d'une fréquentation en baisse, mais des découvertes non payantes en forte augmentation, dont le principe devra être à nouveau débattu.

Du point de vue des dépenses et recettes par nature, l'analyse qui peut en être faite est la suivante.

Recettes : Cette année, la subvention reçue de la Mairie (500 €) représente un peu plus de 18% des ressources de l'association², les activités propres de l'association générant encore une fois le plus de fonds, soit environ 69%. Les cotisations des membres (familles) représentent cette année un peu plus de 13% des ressources (contre 27% l'an passé, mais l'activité financière était moitié moindre).

Dépenses : Pas de surprise, environ 60% des dépenses sont générées par la réception de nos amis de North Ferriby. 17% sont consacrés aux charges de fonctionnement courantes et autant pour la valorisation des « chats ».

La trésorerie de l'association représente au final 2.058,57 € au 31 décembre 2009 contre 1.771,18 € l'an passé à la même date.

¹ Pour information, comme pour chaque document financier, chaque intervention des animatrices est valorisée tant en dépenses qu'en recettes à 50 €. Cela permet l'affichage de la vraie « valeur » de cette activité.

² Contre un tiers l'an passé, du fait d'une grosse subvention exceptionnelle de 700 euros.

2 – BUDGET DE L'EXERCICE 2010

Un budget est par nature équilibré. Cependant nous avons sollicité cette fois-ci encore 500 € auprès de la Mairie pour respecter cet équilibre. Comment se présente ce budget ? Une approche par type d'activités semble encore une fois la plus significative³.

<i>En euros</i>	Administration	Stand délices Marché Noël	Visite à North Ferriby (04)	Chats	TOTAL 2010
Recettes	375,00	325,00	1.625,00	968,00	3.293,00
Dépenses	- 278,00	- 65,00	- 2.250,00	-700,00	-3.293,00
Résultat	97,00	260,00	- 625,00	268,00	0,00

Administration : Estimation de 25 familles adhérentes à 15 euros (375 €). Charges de structure estimées à près de 278 €.

Stand délices et marché de Noël : il est espéré obtenir un gain de près de 260 € sur ces activités. Il semble que ce soit un minimum, mais un budget doit rester prudent.

Chats : Une activité estimée encore avec prudence (268 € de rentrées), sur la base de 14 rencontres (8 chats classiques et 6 chats cuisine).

Voyage chez nos amis anglais en avril. Les sommes indiquées au budget laissent présager un coût de 2.250 € à la charge de l'association (prise en charge du déplacement en autocar, frais de réception ...). Avec un financement sollicité auprès de la Mairie de 500 € ainsi qu'une somme de 1.125 € qui pourrait être récupérée des fonds de trésorerie de l'association, cela permettra alors d'équilibrer le budget 2010.

* * * * *

Le compte de résultat pour 2009 et le projet de budget pour 2010 sont ainsi soumis aux questions ouïes au vote de membres présents à l'assemblée générale.

*Rapport établi par le trésorier,
Alain Broussard*

³ Ce projet de budget a été déposé courant novembre à la Mairie.