

ASSEMBLEE GENERALE DU VENDREDI 23 JANVIER 2009

RAPPORT FINANCIER – EXERCICE 2008

1 – COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2008

En préalable, l'intense activité de 2008 (2 déplacements à North-Ferriby, 2 déplacements de North-Ferriby) ne se reflète pas dans les comptes de l'association, les représentations « protocolaires » ayant été prises en charge par la Mairie du Pellerin en ce qui la concerne. De plus les membres de l'association ont pris en charge intégrale les frais de déplacement en avion vers Nottingham cet été. Enfin il n'y a malheureusement pas eu de marché de Noël cette année.

L'exercice se solde par un excédent de 263,51 € avec des charges de 1.230,29 € et des produits de 1.493,80 € Il peut d'ailleurs être considéré que ce léger excédent résulte d'une prise en charge par nos amis anglais de la moitié du transport en car l'été 2008 (618,28 € sur 1.236,56 € de facture effective).

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

<i>En euros</i>	Adminis- tration	Vente de délices (juin)	Visite à North Ferriby	Chats	TOTAL 2008	TOTAL 2007
Recettes	420,00	143,80	300,00	630,00	1.493,80	3.099,28
Dépenses	-212,01		-618,28	-400,00	1.230,29	- 2.906,04
Résultat	207,99	143,80	- 318,28	230,00	263,51	193,24

Administration : 27 cotisations à 15 € de membres ont été comptabilisées, soit 405 euros. En 2007 nous avons 16 familles cotisantes. 23 familles (dont 7 nouvelles) ont participé réellement aux activités de l'association en 2008, 4 cotisations étant liées à des prestations occasionnelles.

Fête du vélo – marché de Noël : Ni fête du vélo, ni marché de Noël cette année 2008 ! Pour la première, ce sera reparti en 2009 et on l'espère également pour que le marché reprenne également !

Vente de délices : le 1^{er} juin sur la place du marché. 143,80 € sont entrés dans la caisse de l'association, ce qui est très correct pour une « période ordinaire ».

Visite estivale à North Ferriby : du 30 juillet au 5 août, 30 pellerinains se sont déplacés. Comme dit précédemment, chacun ayant pris en charge personnellement les frais d'avion,

seuls les frais de déplacement en autocar ont pesé, et encore pour moitié comme précisé auparavant, soit 618,28 euros.

Petite innovation comptable cette année : l'affectation de la subvention de la Mairie (300 €) sur les activités, en cohérence avec ce qu'elle nous précise : une financement des activités et non du fonctionnement « institutionnel » de l'association.

De ce fait, on peut considérer que le coût net pour l'association est de 318,28 €

Chats : 8 « chats » ont pu être organisés en 2008, permettant de dégager 230 € nets¹, contre 190 € l'an passé. A raison de 5 euros par participants, ce sont au moins 46 participations payantes qui ont eu lieu, sans compter les « visites de découverte », qui sont elles gratuites. On constate le maintien de montée en puissance dont il faut encore se féliciter². Merci à l'animatrice !

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 représente un cinquième³ des ressources de l'association (300 €), les activités propres de l'association générant encore une fois le plus de fonds, soit près de 53%. Les cotisations des membres (familles), largement en croissance, représentent cette fois 27% des ressources (contre 8% l'an passé).

Dépenses : Pas de surprise, la moitié des dépenses est occasionnée par le déplacement en car de Nottingham à North Ferriby (ou l'inverse). Un cinquième est consacré aux charges de fonctionnement courantes et le reste (la valorisation des « chats ») représente près du tiers.

La trésorerie de l'association représente au final 1.771,18 € au 31 décembre contre 1.507,67 € l'an passé.

2 – BUDGET DE L'EXERCICE 2009

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 significative⁴.

<i>En euros</i>	Administration	Stand délices Marché Noël	Visite des Anglais (04)	Chats	TOTAL 2009
Recettes	880,00	700,00	500,00	600,00	2.680,00
Dépenses	- 160,00	- 470,00	- 1.650,00	-400,00	2.680,00
Résultat	720,00	230,00	- 1.150,00	200,00	0,00

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 En 2006 les recettes nettes pour les « chats » étaient de 65 €

³ Contre un tiers l'an passé, du fait d'une grosse subvention exceptionnelle de 700 euros.

⁴ Ce projet de budget a été déposé dès fin octobre à la Mairie.

Administration : Estimation de 28 familles adhérentes à 15 euros (420 €) et subvention Mairie pour 500 € Charges de structure estimés à près de 160 €

Stand délices et marché de Noël : il est espéré obtenir un gain de près de 230 € sur ces activités. Il semble que ce soit un minimum, mais il est difficile de savoir quelle sera notre participation à la Fête du Vélo 2009, et si nous serons en concurrence avec d'autres associations sur les mêmes prestations.

Chats : Une activité estimée encore avec prudence (200 € de rentrées), sur la base de 8 rencontres.

Réception de nos amis anglais en avril. Les sommes indiquées au budget laissent présager un coût de 1.650 € à la charge de l'association (prise en charge d'un déplacement en autocar, frais de réception ...). Avec un financement sollicité auprès de la Mairie de 500 €, 1.150 € resteraient en coût net.

Il faut y ajouter une somme de 460 € qui pourrait être récupérée des fonds de trésorerie de l'association, ce qui permet d'équilibrer le budget 2009, si nécessaire.

* * * * *

Le compte de résultat pour 2008 et le projet de budget pour 2009 sont ainsi soumis au vote de membres présents à l'assemblée générale.

*Rapport établi par le trésorier,
Alain Broussard*