

ASSEMBLEE GENERALE DU VENDREDI 26 OCTOBRE 2012

RAPPORT FINANCIER – EXERCICE 2011-2012

Afin de mieux caler le suivi financier de l'association à sa véritable période d'activité, il a été décidé lors de l'assemblée générale du 28 janvier 2011 de basculer vers une périodicité scolaire. C'est ainsi que le compte de résultat présenté ici représente désormais 12 mois d'activités étalées entre septembre 2011 et août 2012.

1 – COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2011-2012 (12 mois)

L'exercice 2011-2012 reflète encore une fois l'activité soutenue de l'association, à l'occasion notamment du déplacement à North-Ferriby. Bien sûr l'activité traditionnelle de l'association perdure notamment via l'organisation du stand délices au marché le 12 mai et du marché de Noël. L'association a également continué à assurer 10 « chats » traditionnels en anglais sur la période dont un « chat » cuisine adultes et 2 juniors. A noter l'inscription désormais traditionnelle des cours d'anglais comme activité récurrente. L'association a par ailleurs bénéficié d'une subvention municipale de 500 € permettant de financer une partie du déplacement en Grande-Bretagne.

L'exercice se solde par un excédent de 885,74 € résultant de charges pour 2.106,96 € et de produits pour 2.992,70 €.

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

	Stands délices	Voyage North Ferriby	Chats	Cours Anglais	Adminis tration	TOTAL 2011-2012 (12 mois)	TOTAL 2011 (8 mois)
Recettes	305,50 €	505,00 €	810,00 €	792,00 €	580,20 €	2 992,70 €	2.370,60 €
Dépenses	-16,00 €	-621,69 €	-538,21 €	-790,06 €	-141,00 €	-2 106,96 €	-4.268,18 €
Résultat	289,50 €	-116,69 €	271,79 €	1,94 €	439,20 €	885,74 €	-1.897,58 €

Administration : Ressources : 38 cotisations à 15 € de membres ont été comptabilisées, soit 570 euros. En 2010 nous avons 37 familles cotisantes. 8 nouvelles familles nous ont rejoint pour 7 non renouvellements. C'est donc une stabilité.

Vente de délices : Tout d'abord le 12 mai sur la place du marché. 133,50 € sont entrés dans la caisse de l'association, ce qui est légèrement moins que l'an passé (138,00 €). Le marché de Noël à quant à lui rapporté 172 €, soit 156 € nets après location de l'emplacement contre 147,20 € fin 2010.

Déplacement à North-Ferriby : semaine du 2 au 5 juin. 25 personnes se sont déplacées. L'association a pris en charge le voyage aller-retour entre Le Pellerin et l'aéroport de Dinan,

pour le vol Dinan - Leeds Bradford. La prise en charge des 5 véhicules de membres de l'association a coûté 376 € plus 200 € correspondant à la participation de 40 € par enfant habitant au Pellerin (5 concernés) sur le prix du vol Ryan Air.

Chats : 10 « chats », dont 3 « chats cuisine » y compris 2 pour les juniors ont été organisés sur la saison, permettant de dégager 271,79 € nets¹. Le nombre de personnes ayant fréquenté les « chats classiques » a été nettement un succès cette année (59 personnes en cumul).

Cours d'anglais : Innovation de l'année 2010, l'activité devient un pilier de notre activité. Elle s'est organisée sur 20 cours et a permis à 6 personnes permanentes, plus certaines occasionnelles, de progresser activement. Le prix est resté fixé à raison de 40 euros par trimestre pour les adhérents. Les recettes (792 €) ont permis pour la première fois de couvrir correctement les indemnités versées à l'intervenante (790,06 €).

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 moins de 17% des ressources de l'association², les activités propres de l'association générant encore une fois le plus de fonds, soit environ 63%. Les cotisations des membres (familles) représentent cette année près de 20% des ressources.

Dépenses : Surprise, environ 37% des dépenses sont générées cette saison par les cours d'anglais. Le voyage à North-Ferriby représente près de 30% des dépenses, ce qui là n'est pas surprenant. Les "chats" représentent environ 25%, valorisation comprise. L'activité administrative est peu significative : à peine 7%.

La trésorerie de l'association représente au final 1.872,16 € au 31 août 2012 contre 986,42 € au 31 août 2011. On peut considérer que le redressement de la trésorerie permet de mieux envisager 2012-2013 par un fonds de roulement prudent.

2 – BUDGET DE L'EXERCICE 2012-2013 (12 mois)

Un budget est par nature équilibré. Cependant nous allons solliciter 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.

	Stands délices	Réception familles de North Ferriby	"Chats" (11 prévus)	Cours anglais (40 séances)	Fête de la St Patrick	Adminis- tration	TOTAL 2012 2013
Recettes	300,00 €	500,00 €	892,00 €	1 800,00 €	1 125,00 €	675,00 €	5 292,00 €
Dépense	-68,00 €	-1 050,00 €	-550,00 €	-1 827,00 €	-1 125,00 €	-672,00 €	-5 292,00 €
Résultat	232,00 €	-550,00 €	342,00 €	-27,00 €		3,00 €	

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 Comme les 18% il y a 2 ans, à somme identique, contre 34% l'an passé du fait des cérémonies de jumelage.

³ Ce projet de budget va être déposé en novembre à la Mairie.

1°) Stand délices et marché de Noël. Dépenses 68 €, recettes 300 €

Il s'agit d'une moyenne basse de ce qui a été constaté ces 3 dernières années.

2°) Réception de familles de North Ferriby en belle saison. Dépenses 1.050 €, recettes 500 €

La date sera fixée vraisemblablement entre avril et début juillet. L'association se chargera du transport en car et des entrées sur un site restant à déterminer.

3°) Chats (conversations en anglais). Dépenses 550 €, recettes 892 €

Ces montants incluent la valorisation de 50€ par séance. Il est prévu 9 chats classiques et 2 chats cuisine.

4°) Cours d'Anglais. Dépenses 1.827 €, recettes 1.800 €

Cette année 40 cours d'une heure sont prévues, permettant enfin deux niveaux de 20 heures chacun. La recette est estimée pour 15 personnes inscrites. L'intervenante, extérieure à l'association, sera rémunérée via le dispositif du Chèque Emploi Associatif. A quelques euros près l'activité s'autofinancera.

5°) Fête de la Saint-Patrick le 15 mars. Dépenses et recettes 1.125 €

La programmation de cette manifestation est une possibilité. De ce fait les recettes et les dépenses sont équilibrées. Si l'association devait s'y engager, elle le ferait en collaboration avec une autre association pellerinaise afin de mutualiser les dépenses et les recettes. Une subvention spécifique de 300 € auprès de la Mairie pourrait être sollicitée.

6°) Fonctionnement général de l'association. Dépenses 672 €, recettes 675 €.

Pour les dépenses, hormis celles très classiques de fournitures administratives, de frais de gestion de comptes et d'assurance, il est proposé que l'association continue à s'équiper en petits matériels (par ex. paper-board, caisse mieux adaptée).

Pour les recettes, il est estimé que 45 familles seront adhérentes en 2012-2013, soit 675 €.

Au final, le budget 2012-2013 présente les grandes lignes suivantes :

5.292 € en dépenses et 5.292 € en recettes. La subvention ainsi sollicitée auprès de la Mairie est de 500 € pour équilibrer ce budget. S'il est décidé d'engager une fête de la Saint Patrick, nous pourrions être amenés à solliciter 300 € supplémentaires si nécessaire.

* * * * *

Le compte de résultat pour 2011-2012 et le projet de budget pour 2012-2013 sont ainsi soumis respectivement aux questions puis au vote de membres présents à l'assemblée générale.

*Rapport établi par le trésorier,
Alain Broussard*