

Rapport financier année 2011

L'exercice 2011 se caractérise par une augmentation de 19 % par rapport à 2010, ce qui le porte à 265 037 euros contre 222 719 l'année précédente. Il convient d'y ajouter les contributions volontaires en nature, qui sont estimées comme l'année précédente à 120 000 euros.

En ce qui concerne les dépenses, le poste le plus important reste celui des salaires et charges. Il se monte, en y incluant les frais de formation, à 153 885 contre 138 562, en augmentation de 11,1 %.

Les achats de matériels et services se montent à 32 674 euros, en augmentation modérée. 5 251 euros vont à des petits achats (matériel d'animation, bureautique), 3 000 à l'entretien du parc informatique, des abonnements etc., 11 406 à des frais d'intervenants extérieurs (animations, inscriptions à des événements, congrès ou stages pour nos jeunes. Le reste va à la publicité (3608), aux communications, aux déplacements et missions. Il n'y a pas de changement notable dans ces domaines.

La dotation aux amortissements passe de 2 679 euros à 5299 euros du fait de l'achat d'ordinateurs portables grâce à l'Espace @venir.

Enfin nous avons augmenté la provision pour salaires et charges que nous effectuons chaque année pour compenser l'arrivée tardive de certaines subventions : elle passe de 48 000 à 60 000 euros, permettant de couvrir comme précédemment 4 mois de salaires de début d'année, ces derniers s'étant alourdis à la rentrée de septembre du fait de nouveaux projets comme par exemple le primaire sur Drancy..

Charges 2010	Montant	% par rapport à 2010
Salaires, charges, formation	153 885	+ 11,1 %
Achats de petits matériels	5 251	- 16,5 %
Services extérieurs	27 430	+ 9,5 %
Dotation aux amortissements	5 299	+97,8 %
Provisions pour salaires et charges	60 000	+25%
Total charges	251 865	+14,2 %
Emplois des contributions volontaires		
Mises à disposition de biens et services	55 000	
Personnel bénévole	65 000	
Total ECV	120 000	

Remarque : Si nous soustrayons les sommes provisionnées chaque année pour les dépenses du début de l'année suivante, nous obtenons un résultat exact des sommes effectivement dépensées en cours d'année. Ces dernières se montent alors à 191 865 euros en 2011 contre 172 707 euros en 2010, soit une augmentation de 11,1 %. On peut comparer ce taux à celui de l'augmentation du public touché, en nombre et en heures : 20%.



Concernant les **produits**, les cotisations se montent à 8057 euros en 2011 contre 5914 en 2010. Les prestations de service (conférences, animations, ateliers) ont rapporté 25 153 euros contre 14880. Nos ressources propres sont donc passées de 20 794 euros à 33 210 (60% d'augmentation).

Le produit des subventions se monte à 182 492 euros (+12,8%). Ces subventions proviennent de fondations privées 37%, et d'institutions publiques ou semi-publiques pour 63%. Les soutiens financiers les plus importants viennent de la Fondation Bettencourt Schueller (50 000 euros), de la ville de Drancy (36 500 euros, plus des prestations en nature, de la Région Ile-de France (28 000 euros) et de l'ACSE (23 600 euros en tout).

A ces ressources s'ajoute la reprise de la provision de 48 000 euros de l'année précédente. Nous arrivons à un total de 265 037 euros de ressources, soit un solde créditeur de 13 172 euros que je vous propose d'affecter au fonds associatif et réserves.

Produits 2011	Montant	% par rapport à 2010
Prestations de service	25 153	+ 69 %
Cotisations	8057	+36,3 %
Subventions	182 492	+ 12,8 %
Autres produits et produits financiers	1 335	
Reprise sur provisions	48 000	
Total produits	265 037	+ 19 %
contributions volontaires		
Mises à disposition de biens et services	55 000	
Personnel bénévole	65 000	
Total ECV	120 000	

Les mises à disposition de biens et services proviennent essentiellement de la Municipalité de Drancy (locaux de l'Espace @venir et leur entretien, communication), de l'Université Paris 13 (locaux et communication), de l'Institut Henri Poincaré (locaux pour les stages), du temps passé par les doctorants en tutorat en contrepartie de leur formation. Le personnel bénévole a été sans doute sous évalué cette année encore, faute d'un recensement rigoureux.