

Rapport financier de l'exercice 2017/2018 et projet de budget 2018/2019

Chers adhérents, chers amis,

L'exercice 2016/2017 était légèrement en deçà de nos attentes ; l'exercice 2017/2018 est positif même s'il ne nous permet pas d'atteindre les objectifs que nous nous étions fixés comme le détaille le tableau suivant :

Résultat de l'exercice 2017/2018 (01/08/2017 au 31/08/2018)			
	Recettes	Dépenses	Solde
<i>Fonctionnement</i>			
• Adhésions	9 222		
• Fonctionnement		4 714	
• Investissements		-	
• Éléments exceptionnels		5 000	
• Intérêts bancaires	349		
> Sous-total fonctionnement			-143
<i>Ateliers enfants</i>			
• Participation/salaires et frais	26 729	28 326	
• Subvention	2 100		
> Sous-total enfants			503
<i>Adultes</i>			
• Ateliers	46 610	48 068	
• Sorties culturelles, théâtre, marche	32 361	31 482	
• Salon peinture	2 378	1 920	
> Sous-total adultes			
Résultat	119 749	119 510	239

Résultat corrigé :

En 2016/2017, avance pour sorties culturelles de 1 640 euros, en 2017/2018 avance pour sorties culturelles pour l'exercice 2018/2019 de 476 euros, ce qui donne un résultat corrigé négatif de :
 $239\text{€} - 1640\text{€} + 476\text{€} = -925\text{€}$

Les fluctuations d'un exercice à l'autre ne sont pas très significatives et sont parfois difficiles à expliquer.

Il est à noter que les ateliers « adultes » sont déficitaires depuis plusieurs exercices. Ceci nous a conduit à augmenter les tarifs pour l'exercice 2018/2019.

Par ailleurs, les recettes comme les dépenses sont en baisse. Cela tient au fait que les règlements de certains cours sont effectués directement aux animateurs. C'est notamment le cas de la bande dessinée et du patchwork, ce qui représente aux environs de 5 000 euros par an.

Cette année, Arts et Loisirs n'a réalisé aucun investissement. Cependant notre association a dû faire face au départ en retraite de deux de ses salariés, ce qui apparaît dans les éléments exceptionnels. Néanmoins, ceci n'a aucune répercussion sur les cours dispensés puisque l'un d'entre eux a choisi de se faire rémunérer directement par les parents et que l'autre a été réembauchée (aquarelle et dessins enfants).

Ainsi que l'a souligné Rémi Perret dans son rapport moral, bien que nous soyons tous fiers du succès d'Arts et Loisirs, il nous appartient de lancer de nouvelles offres et de nouvelles activités afin d'intéresser de nouveaux publics. Philippe Chaberty avait d'ailleurs tenté d'animer un cours d'aquarelle le soir pour les personnes qui travaillent mais n'a pas remporté un vif succès.

Comme chaque année, il est confirmé la nécessité de maintenir à un niveau élevé nos réserves financières de façon à pouvoir pallier, le cas échéant, des retournements de situation. Au cours de la précédente Assemblée Générale, nous vous avons annoncé qu'Arts et Loisirs avait choisi de changer de banque et avait ouvert un compte au Crédit Mutuel. Cependant, nous avons choisi de garder quelques disponibilités au Crédit Agricole. Nos réserves financières se déclinent donc de la façon suivante :

- Livret au 31/08/2018 : 45 000 euros
- Compte courant Crédit Mutuel à fin août 2018 : 3 689 euros
- Compte courant Crédit Agricole à fin août 2018 : 9 263 euros



Projet de budget 2018/2019			
	Recettes	Dépenses	Solde
<i>Fonctionnement</i>			
• Adhésions	12 000		
• Fonctionnement		14 000	
• Investissements		2 000	
• Intérêts bancaires	400		
> Sous-total fonctionnement	12 400	16 000	-3 600
<i>Ateliers enfants</i>			
• Participation/salaires et frais	28 000	28 000	
• Subvention	2 100		
> Sous-total enfants	30 100	28 000	2 100
<i>Adultes</i>			
• Ateliers	49 000	47 000	2 000
• Sorties culturelles, théâtre, marche	32 000	32 000	
• Salon photo	500	500	
> Sous-total adultes	81 500	79 500	
<i>Résultat</i>	124 000	123 500	500

La Trésorière

Monique Pottevin