

TU JOUES ?

BILAN FINANCIER 2016

COMPTE DE RÉSULTAT 2016 P 2

ANALYSE DU COMPTE DE RÉSULTAT 2016 P3

Compte de Résultat 2016/comparaison 2015

Charges 2016		2015	Produits 2016		2015
60 Achats	1 147,70 €	2 575 €	70 ventes prestations anima	7 866,00 €	8 648 €
601 fournitures bureau	801,35	956	Jeu pour tous	1381	1160
602 Fourniture jeux et jouets	346,35	1618	Action soutien parentalité	340	
61 service extérieur	4 117,18 €	1 668 €	Scolaire	230	60
Assurance	108,78	106	Périscolaire	3758	4683
Formation bénévoles (intervenants extérieurs)	4008,4	1562	Action sociale	640	1580
62 service extérieur autres	2 911,17 €	1 716 €	Milieu Spécialisé	1517	1165
déplacements, missions, récep	1746,28	1570	Pers. Âgées	0	
Frais postaux et telecom	51,44	82	74 Subventions	8 080,00 €	7 350 €
Frais bancaires	78,45	64	CAF	2200	1500
Publicité, annonces	1000		MSA	300	300
Réserve pour communication			communes	400	400
cotisations	35		CCMP	0	800
location de jeux	0		département loire	800	800
63 imôts et taxes	0,00 €	0 €	Région	2500	2500
64 Charges de personnel	30 075,27 €	13 441 €	FDVA	880	1050
rémunérations du personnel	14737,1	8880	Min.culture (réserve parlementa	1000	
cotisations sociales <i>URSSAF, Sécu, Retraite ; Assedic, et organismes sociaux</i>	7267	4484	79 Transfert de Charge	19 579,11 €	10 569 €
Médecine du travail	177,6	77	CPAM	901,12 €	
Formation pro	7893,57	965	Aide au poste (état + Dept4	11256,92	10569
Total A	38 251,32 €	20 365 €	Uniformation aide form pro	7421,07	
8 contributions volontaires	8 303,00 €	5 273 €	75 autres produits	1 487,70 €	1 125 €
Mise à disposition de salle	2245	1100	cotisations et collectes	1487,7	1125
Valorisation bénévolat	5368	3480	Total B	37 012,81 €	27 692 €
Dons	690	693	8 contributions volontaires	8 303,00 €	4 580,00 €
Total Charges : A + 8	46 554,32 €	25 638 €	Mise à disposition de salle	2245	1100
			Valorisation bénévolat	5368	3480
			Dons	690	0
			Total Produits : B + 8	45 315,81 €	32 272 €

Le résultat négatif de 1238 euros est finalement peu important au regard de l'augmentation de l'activité et reste compensé par le résultat positif de 2015.

Analyse du résultat p 3

Globalement, nous observons une augmentation sur l'ensemble des charges en 2016, à l'exception des achats et sur l'ensemble des produits à l'exception d'une légère baisse des ventes de prestation. Cela correspond à une augmentation globale de l'activité.

L'augmentation des charges de personnel correspond à la création d'un second poste à temps partiel. Nous constatons également une augmentation des charges en lien avec l'investissement dans la formation, tant des bénévoles que des salariées (cf Rapport d'activité). Ces choix expliquent le retenu que nous avons eu quand aux dépenses en fourniture et matériel ludique dans lequel nous pourrions réinvestir dès le début d'année 2017.

Nous observons une légère baisse quand aux prestations. Ceci est dû à l'annulation d'un certain nombre d'animation en lien avec l'arrêt maladie d'une salariée sur 2 mois. Nous observons également un maintien, voire une légère augmentation des soutiens tant au niveau des subventions que des cotisations et dons.

Le résultat négatif de 1238 euros est finalement peu important au regard de l'augmentation de l'activité et reste compensé par le résultat positif de 2015.

L'augmentation des animations nécessite des investissements en jeux et ce afin d'entretenir, renouveler et diversifier notre stock ce que nous avons peu fait en 2016 et devons prioritairement faire en 2017.

Par ailleurs, nous observons que « tu joues ? » a été en mesure d'assumer son choix de salarier une personne à mi-temps sans aide à l'emploi et de démarrer un nouveau CUI-CAE. Cela a été possible grâce au travail salarié et au maintien d'un engagement volontaire fort des bénévoles. L'aide des collectivités et du REAAP ont également été déterminante pour cela.

Concernant les Contributions volontaires :

Le nombre d'heures bénévoles valorisées est à peu près constant, par contre, suite au retour qui nous ont été fait durant notre DLA, nous avons fait le choix de valoriser ces heures au tarif du smic chargé et non à 6 euros de l'heure comme nous le faisons jusqu'ici. Cela ne permettait pas de rendre lisible la réalité de l'engagement volontaire.

Les dons valorisés correspondent essentiellement aux renoncements du remboursement kilométriques de certains bénévoles.

Il nous semble également important de souligner que la commune de St Julien Molin-Molette met à disposition une salle chauffée et meublée pour les animations mensuelles du mercredi, ainsi que pour nos temps de réunion et de formation. Ce soutien est précieux. Nous bénéficions également depuis septembre 2016 de la mise à disposition d'un bureau d'environ 12m2 avec un accès à des parties communes (cuisines , toilettes, ...). Par ailleurs nous avons toujours la mise à disposition d'un espace de stockage pour l'ensemble du matériel ludique. Les questions autour d'un local permanent de stockage en rez-de-chaussée et en centre bourg qui permettrait d'accueillir bénévoles et publics restent d'actualité. Ces questions nous semblent importantes à creuser. Elles continueront d'être travaillées en 2017, de même que celles autour de l'investissement dans un véhicule. Il est trop tôt aujourd'hui pour savoir sur quelles ressources nous pourrions nous appuyer pour voir se concrétiser ces projets, mais nous nous laissons la possibilité de les précipiter si le CA trouvait les soutiens nécessaires