



3 RAPPORT FINANCIER 2004

Patricia Randrianarisoa, trésorière

3.1 COMPTE DE RESULTAT

Il récapitule les recettes et les dépenses ne concernant que l'année en cours

Pour l'exercice 2004, nous avons équilibré nos comptes avec des revenus d'un montant total de **90 829,00 €** et des charges s'élevant à **90 716,00 €** qui donne un résultat bénéficiaire de **113,00 €**. Les sommes ont été arrondies à l'euro supérieur.

Sommaire des activités financières réalisées :

	2004	2003
Revenus :		
- JIQ	4 240,00	6485,12
- FSE (Mozaïk)	10 812,00	4 294,94
- Ministères et Mairies	17 000,00	19 000,00
- Conseil Général de l'Essonne	8 000,00	1 000,00
- Cnasea + Vdpq	35 834,00	27 045,07
- Autres	3 264,00	8 628,96
- Transfert de charges	11 679,00	9 888,81
	90 829,00	76 342,57
Charges :		
- Salaires et charges	53 579,00	35 123,67
- Formation	2 320,00	268,92
- Fournitures et petits matériels	3 743,00	3 039,14
- Duplication et reprographie	658,00	982,28
- Assurance	1 509,00	1 553,35
- Poste et Télécom	3 324,00	2 146,89
- Missions et Représentations	2 963,00	3 096,80
- Déplacement	1 710,00	1 913,35
- Maintenance	80,00	1716,06
- Projets internationaux	1 970,00	2 695,99
- Comptable	3 805,00	4 705,26
- Promotion et cotisation		490,00
- Divers	779,00	776,89
- Dotation aux amortissements	14 276,00	12 689,49
	90 716,00	71 467,05
Résultats	+ 113,00	+ 4 875,52

LES PRODUITS

- **JIQ** : Nous avons prévu 20 483,88 € (cf budget 2004) et n'avons encaissé que 4 240,08 €. On a subi l'effet de retard de versement de l'Europe à cause des autres rapports des autres projets @lis en retard. Donc on affectera l'écart pour 2005.
- **FSE** : Nous avons bien reçu la subvention prévue pour cette année. Pour rappel, c'est une subvention d'un montant de 23 000 € pour 2 ans de Sept 2003 à Sept 2005; Il reste donc 7892 € pour 2005 (cf budget 2005).



- **Ministères** : Culture pour 15 000 € et 2 000€ du projet Mali
- **CG91** : C'est une subvention qui n'a pas été prévue, mais c'est ce qui a permis d'équilibrer notre budget.
- **Autres** : Adhésions, petites prestations et intérêts sur le compte sur livret
- **Transfert de charges** : c'est l'équivalent des écritures d'amortissements pour les subventions d'équipement des années précédentes

L'Augmentation des revenus est due essentiellement au versement des aides du CNASEA pour les 4 salariés, ainsi que du budget FSE qui passe de 4 mois à 12 mois.

Ce qui se reflète d'ailleurs pour les **CHARGES** par une augmentation significative des postes liés aux salariés (Salaires et formations)

Les autres charges se maintiennent plus ou moins, sauf les télécoms en plus dus aux appels internationaux pour le projet JIQ et quasiment pas de maintenance.

3.2 BILAN

Le Bilan est l'inventaire résumé de la situation financière de la structure à un instant T, ici au 31/12/2004

ACTIF IMMOBILISE :

Les 70 028 € représentent la valeur d'origine de tous nos matériels avec 2 nouvelles acquisitions cette année : 2 stations de montage (des Macs, David vous les recommande vivement, ils sont stables !). Donc avec les amortissements qui s'élèvent depuis à 38 386 €, il ont une valeur nette comptable de 31 642 €

ACTIF CIRCULANT

- Ce sont des subventions à recevoir, ie : comptabilisées pour cet exercice mais que l'on a pas encore encaissé : cela concerne le CNASEA et la FNARS.
- Les disponibilités en banque
- Les charges constatées d'avance pour les assurances Focosal.

PASSIF

Nous avons :

- 14 892 € de report à nouveau (cumul de tous les résultats précédents)
- Les 27 188 € correspondent au transfert de charges concernant les subventions d'investissement de la RNRT depuis 2002.
- 11 366 € de charges sociales (Urssaf, Garp, Retraite) de 4^e trimestre et salaire de décembre à payer pour début 2005
- 1 174 € en dettes et fournisseurs, pour les autres cotisations non versées à l'Etat : médecine de travail, formation continue, apprentissage...
- Les 15 000 € du Ministère de la Culture sont toujours utilisées pour l'année suivante. Ici plus 511 du CNASEA d'avance de salaire de Marie-Thérèse Charleux du mois de janvier 2005.



ASSEMBLEE GENERALE 13 février 2005

Postes dépenses	Budget 2004	Réalisé 2004
Personnel	104 040,00	95 899,02
Personnel salarié	56040,00	53579,02
Formation des salariés / autre charges	8000,00	2320,00
<i>Personnel détaché jeunesse et sport</i>	<i>40000,00</i>	<i>40000,00</i>
Fonctionnement et structure	84 300,00	79 690,86
<i>Locaux Maison du village ou Mairie</i>	<i>9150,00</i>	<i>9150,00</i>
<i>Siège social secrétariat (MJC Ris Orangis)</i>	<i>1500,00</i>	<i>1500,00</i>
<i>Hébergement Diffusions TV sur le Web</i>	<i>38500,00</i>	<i>38500,00</i>
<i>Hébergement Banque de programmes</i>	<i>10000,00</i>	<i>10000,00</i>
Apport en nature	59 150,00	59 150,00
Fournitures et petit matériel	3000,00	3743,05
Duplication+ Reprographie	1200,00	658,07
Assurance	1400,00	1509,37
Poste et Télécommunications	2400,00	3323,95
Représentation	2300,00	2962,87
Déplacements	1500,00	1710,44
Promotion	500,00	0,00
Maintenance du matériel	800,00	80,00
Sacem	1000,00	0,00
Comptable	3750,00	3804,51
Divers	800,00	779,00
structure-fonctionnement	18 650,00	18 571,26
Madaqascar	3900,00	1169,60
Mali	2600,00	800,00
Sous total projets financés	6 500,00	1 969,60
INVESTISSEMENT	8 350,00	3 382,23
TOTAL	196 690,00	178 972,11
TOTAL EN NUMERAIRE	97 540,00	79 822,11

Postes recettes	Budget 2004	Réalisé 2004
Financement du personnel	72 040,00	78 053,71
CNASEA Conventions pluriannuelles	32040,00	38053,71
CNASEA Emploi CES	0,00	0,00
<i>Direction régionale jeunesse et sport</i>	<i>40000,00</i>	<i>40000,00</i>
Financements hors personnel	116 433,88	102 079,04
<i>Maison du village ou Mairie</i>	<i>9150,00</i>	<i>9150,00</i>
<i>Siège social secrétariat (MJC Ris Orangis)</i>	<i>1500,00</i>	<i>1500,00</i>
<i>Hébergement Diffusions TV sur le Web</i>	<i>38500,00</i>	<i>38500,00</i>
<i>Hébergement Banque de programmes</i>	<i>10000,00</i>	<i>10000,00</i>
Apport en nature (hors DRJS)	59 150,00	59 150,00
Adhésions	1000,00	182
VDPQ (salaire poste détaché)	0,00	1744,02
Subventions européennes		
Journal International des Quartiers	20483,88	4240,08
Fonds Social Européen	10800,00	10812,40
Subventions nationales		
Ministère de la Culture	15000,00	15000,00
FNDVA	2000,00	0,00
Projet Polymage (Datar)		
Subventions locales		
Conseil Général de l'Essonne	1500,00	8000,00
Autres		950,54
structure-fonctionnement	50 783,88	40 929,04
Ministère des Affaires Etrangères	3900,00	
Conseil Général (Mali)	2600,00	2000,00
Financements projets	6 500,00	2 000,00
Report résultat et financ. Compl.	8 216,12	
TOTAL	196 690,00	180 132,75
TOTAL EN NUMERAIRE	97 540,00	80 982,75



ASSEMBLEE GENERALE 13 février 2005

Bilan Comptable 2004							
ACTIF	31.12.2004			31.12.2003	PASSIF	31.12.2004	31.12.2003
	BRUT	AMORT/PROV	NET				
Immobilisations incorporelles							
Logiciels informatiques	1 135,00	394,00	741,00	1 119,24	Fonds propres		
Immobilisations corporelles					Fonds associatif		
Terrains					Report à nouveau	14 892,00	10 016,41
Constructions et agencement					<i>Résultat de l'exercice</i>	113,00	4 875,56
Matériels d'activités							
Autres immobilisations corporelles					Subventions d'équipement	27 188,00	38 866,47
Immobilisations corporelles	68 893,00	37 992,00	30 901,00	41 416,48			
Immobilisations en cours					FDS PROPRES ET ASSIMILES	42 193,00	53 758,44
Immobilisations Financières							
Titres immobilisés					Provisions pour risques et charges		
Autres prêts					Provisions pour risques		
Dépôts et cautionnements					Provisions pour charges		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	70 028,00	38 386,00	31 642,00	42 535,72	TOTAL PROVISIONS		
Stocks					Emprunts et dettes assimilés		
Matières consommables					Emprunts et dettes auprès		
Produits Finis					des établissements de crédit		
Marchandises					Emprunts et dettes financières divers		
Créances et comptes rattachés					Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes versés sur					Avances et acomptes reçus sur		
Personnel			30,00		Fournisseurs et comptes rattachés	1 174,00	1 157,19
Subventions à recevoir			12 567,00	14 714,27	Dettes fiscales et sociales	11 366,00	15 837,20
Autres créances				1 351,41	Autres dettes		
Disponibilités							
Valeurs de placement			800,00	799,87			
Disponibilité			24 965,00	26 351,56			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	0,00	0,00	38 362,00	43 217,11	TOTAL DETTES	12 540,00	16 994,39
Compte de régularisation d'actif					Compte de régularisation passif		
Charges constatées d'avance			240,00		Produits constatés d'avance	15 511,00	15 000,00
TOTAL GENERAL	70 028,00	38 386,00	70 244,00	85 752,83	TOTAL GENERAL	70 244,00	85 752,83



COMPTE DE RESULTAT	31.12.2004	31.12.2003
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production vendue		6,30
Prestations de services	500,00	
Subventions d'exploitation	77 886,00	65 730,09
Produits divers	182,00	632,00
Reprise sur provisions, Transfert de charges		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	78 568,00	66 368,39
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	626,00	
Variation de stocks		
Achat d'autres approvisions		
Variation de stocks		
Autres Achats et charges externes	21 765,00	22 836,84
Impôts et taxes	696,00	268,98
Salaires	41 903,00	29 567,21
Charges sociales	10 980,00	6 160,17
Autres charges de gestion courantes	235,00	11,72
Dotations aux amortissements	14 276,00	12 689,49
Dotations aux provisions		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	90 481,00	71 534,41
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-11 913,00	-5 166,02
PRODUITS FINANCIERS		
Intérêts	457,00	334,79
Produits nets sur cession de VMP		
Reprise sur provisions		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	457,00	334,79
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts		
Charges nettes sur cession de VMP		
Dotations aux provisions		
TOTAL CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIERE	457,00	334,79
RESULTAT COURANT	-11 456,00	-4 831,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	125,00	
sur opération en capital	11 679,00	9 888,81
Reprise sur provisions		85,37
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 804,00	9 974,18
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	235,00	35,00
sur opération en capital		232,45
Dotations aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	235,00	267,45
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 569,00	9 706,73
RESULTAT DE L'EXERCICE	113,00	4 875,50