



RAPPORT FINANCIER 2013

Les comptes établis par le comptable et arrêtés par le Conseil d'administration ont été vérifiés par le Commissaire aux comptes (Cabinet Doucet, Beth et associés) qui certifie sans réserve les comptes de l'association, clos au 31/12/2013.

Il apparaît une situation financière présentant un excédent de **4 360,06 €**

L'exercice 2013 d'Accueil Goutte d'Or est caractérisé par :

DEPENSES

Augmentations principales (par rapport à 2012) :

Autres Services extérieurs	+ 11 584.82 €	Hausse exceptionnelle : achat des livres Linogoutte et à Cœur Ouvert (subventions obtenues pour ces achats)
Impôts, taxes et salaires bruts	+ 31 546.50 €	<ul style="list-style-type: none">• Indemnité versée pour les congés payés supplémentaires• Passage à temps plein d'une salariée• Embauche d'une salariée pour remplacement halte-garderie• Embauche de formatrices en CDD pour le projet jeunes• Augmentation de la RIS et la valeur du point
<u>Soit une hausse de :</u>	+ 43 131.32 €	

Baisses principales :

Achats	-12 119.61 €	Baisse importante du poste énergie (mais régularisation en 2014 possible). Baisse fournitures d'entretien, de bureau et d'activité
Services extérieurs	-3 152.84 €	Baisse du poste en ménage (Arrêt maladie) et fin des charges locatives du 10 rue des Gardes
Charges sociales	-31 820.26 €	Baisse correspondant à l'indemnité de licenciement 2012 (perte du marché du RSA)
Charges exceptionnelles	-12 814.95 €	Baisse correspondant à la valeur comptable des biens cédés du local du 10 rue des Gardes.
<u>Soit une baisse de charges de :</u>	- 59 907.66€	

Variation de : - 16 776.34 €

RECETTES

Augmentations principales (par rapport à 2012) :

ETAT - Préfecture de Paris	+ 33 870.00 €	+30 000 €, nouvelle subvention, probablement exceptionnelle du Ministère des affaires étrangères +1 200 € nouvelle action : stage jeunes +2 670 €, nouvelles actions (création parents/enfants, suivi des familles)
Collectivités territoriales	+ 25 600.00 €	+30 000 € subvention exceptionnelle de la DASES +5 600 € nouvelle action : Stage jeunes
CAF	+ 12 784.00 €	+5 458 € sur le CLAS, augmentation du nombre de groupes financés (de 5 à 8) +2 049 € séjour vacances (plus de familles parties en vacances) +3 920 € pour la halte-garderie +1 357 € prestation de service (animation globale, action collective famille et fonction accueil)
Conseil régional	+9 512.00€	+6 040 €, augmentation du nombre de familles parties en vacances +3 472 € nouvelle action : Stage jeunes
Autres financements	+20 038.00€	+10 300 € des fondations +6 738 € de dons obtenus +3 000 € de prestation de formation
Soit une hausse de :	+ 90 294.00 €	

Baisses principales :

ETAT - Préfecture de Paris	-10 500.00 €	- 5 000 € pour la permanence sociale - 5 000 € sur les ASL - 500 € sur le REAAP
Conseil Régional	-1 609.00 €	
Soit une baisse de :	-12 109.00€	
Variation de :	+78 185.00€	

*Noter que du côté de l'Etat et du Département, les augmentations ne compensent pas les pertes et qu'elles portent seulement sur des actions nouvelles (stage jeunes 3000€, ateliers de création artistique parents-enfants 6 000 €, soutien et accompagnement des familles 2 000 € ou à une nouvelle demande de financement, celle en direction du ministère des affaires étrangères : 30 000 € mais on ignore si elle sera reconduite). Le financement des actions reconduites à l'identique est en baisse de **10 500€**.*

LE COMPTE DE RESULTATS

Le compte de résultats retrace l'activité économique de l'association pendant toute l'année 2013. Notre activité dégage un excédent global de **4 360,06 euros** (le total des produits 837 784.16 euros est supérieur à celui des charges 833 424.10 euros).

Remarques :

La situation financière 2013 s'est stabilisée mais cela ne doit pas masquer qu'elle reste structurellement fragile. Nous possédons un fond de roulement qui est en baisse, permettant de financer les activités de l'association seulement pour environ 2 mois.

Le résultat

Le résultat excédentaire doit être pondéré. En effet, si nous n'avions pas eu les 30 000 € de la DASES et les 30 000 € du ministère des affaires étrangères, nous serions en déficit **55 639.94 €**.

La recherche de dons a été particulièrement importante et a permis de recevoir 6 738 € de plus qu'en 2012. Elle doit être poursuivie ainsi que celle de financements privés pour sécuriser financièrement l'association.

Les perspectives

En 2014 :

Prévoir la baisse de financement de 4 400 € sur le second poste adulte-relais à partir du 1^o septembre. Celle du 1^o poste se poursuivra.

L'abattement de la taxe sur les salaires pour les associations passe de 6 002 € à 20 000 €.

Un soutien plus important du département de Paris aux charges locatives d'environ 11 600 € a été validé.

A partir de 2014, sauf désengagement des financeurs, nous devrions être financés pour la réalisation de 2 stages jeunes.

L'association a demandé à bénéficier d'un DLA (Dispositif Local d'Accompagnement) pour être soutenu dans la recherche de solutions à ses problèmes financiers.

Décisions :

Le résultat comptable excédentaire 2013 de **4 360.06 €** (quatre mille trois cent soixante euros et six centimes sera imputé sur le report à nouveau créditeur (compte 110 000).