



## **RAPPORT FINANCIER 2016**

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 31/12/2016.

Il apparaît une situation financière présentant une perte **5 840.78 €**  
Le résultat avant la variation des provisions (+ 17 322€) présente un excédent de **11 481 €**

L'exercice 2016 d'Accueil Goutte d'Or est caractérisé par :

### **DEPENSES**

#### **Motifs des principales hausses (par rapport à 2015) :**

Intérim	+ 5 849 €	Remplacement salariés halte-garderie garderie
Charges de personnel	+21 557 €	Remplacement salariée en Congé maternité puis congé parental Remplacement salariée arrêt maladie à Caravelle
Provisions pour retraite et licenciement	+17322 €	Réajustement de la provision conventionnelle pour retraite et licenciement

#### **Motifs des principales baisses (par rapport à 2015) :**

Energie (Eau, électricité et gaz)	- 6 684 €	Dont un avoir exceptionnel de la dépense Electricité de 3 920 €
Vacances familles	- 15 081 €	Diminution des départs des familles en vacances suite à l'arrêt du financement de la Région
Provisions et charges sur CP	- 9 634 €	Une épuration des congés des salariés

Les dépenses ont globalement diminué par rapport à 2015 de **1 530 €**.

## **RECETTES**

### Motifs des principales baisses (par rapport à 2015) :

Participations des usagers	- 4 233 €	Baisse des participations de la halte-garderie Caravelle (familles ayant des revenus plus faibles) Baisse des participations Vacances en familles liées à la perte de la subvention Région.
Financements exceptionnels	- 11 000 €	En 2015, - 15 000 € de la réserve parlementaire mais attribution de 4 000 € par le ministère du travail
Subventions	-54 027 €	Dont : 27 701 € (arrêt des subventions Région pour les vacances et le stage jeunes) 18 266 € dus à la baisse d'activité de la halte-garderie
Dons	- 4 577 €	

### Motifs des hausses (par rapport à 2015) :

Nouvelles subventions et/ou nouvelles actions	+ 39 479 €	Ateliers divers (Gravure, artistique et parents d'enfants/ parents d'élèves)  Poste FONJEP (sur une année entière)  Nouveaux financements du Département de Paris (Fonction Accueil et Inclusion numérique)
Ministère du travail (subvention exceptionnelle)	+ 4 000 €	Subvention pour le stage jeune en compensation partielle de la perte de la subvention Région
CAF Halte-Garderie	+ 11 738 €	Régule de la subvention 2015

Les recettes ont globalement baissé par rapport à 2015 de **13 547 €**

## **LE COMPTE DE RESULTATS**

Le compte de résultats retrace l'activité économique de l'association pendant toute l'année 2016. Notre activité dégage un déficit global de 5 840.78 € € (le total des produits 833 702.42 euros est inférieur à celui des charges 839 543.20 euros).

### ***Remarque :***

La situation financière 2016 s'est stabilisée.

Malgré le déficit de 5 840 €, on peut considérer qu'elle est structurellement équilibrée car nous avons bénéficié d'une subvention exceptionnelle de 4 000 € mais nous avons dû augmenter les provisions de 17 322 € et faire face à une dépense exceptionnelle de 3 900 € restant à notre charge après les remboursements sécurité sociale pour les remplacements d'arrêts maladie et de congés maternité.

Cela ne doit pas masquer qu'elle reste cependant incertaine (Nouveau contexte politique).

### **Les perspectives**

De 2013 à 2015, nous avons été soutenus de façon exceptionnelle par la CAF et la DASES, grâce à la qualité de notre projet pour réduire notre déficit. Nous avons maintenant atteint un équilibre qu'il faudra consolider

Nous allons poursuivre la recherche de financements par des fondations et une campagne forte d'appel aux dons. Nous allons aussi explorer les possibilités de dons de la part d'entreprises

L'agrément Centre social par la CAF et le département de Paris porte sur 2016/2019. Le département de Paris a renforcé son soutien aux centres sociaux en participant au financement de la fonction Accueil (12 000 €) et de l'approche du numérique (3 000 €). Le soutien global de la CAF et de la DASES au centre social (accueil, animation globale, prestation famille, numérique, enfance/jeunesse est d'un montant total de 259 832 € soit 31% du budget global annuel.

### ***Décisions :***

Le résultat comptable déficitaire 2016 de 5 840.78 € € sera imputé sur le report à nouveau débiteur (compte 119 000).