



Rapport financier 2018

Le compte de résultat de l'année 2018 montre un excédent de 3 225 € contre un excédent de 15 195 € en 2017.

Produits

Les produits (213 493 €) ont progressé de 19 %. Les points essentiels :

- Une diminution des subventions de l'Etat suite à l'encaissement de la subvention DAAEN en 2017 et son utilisation en 2018.
- La ville/département de Paris diminue son aide (-9%) après une forte hausse en 2017(+84%) et représente 26% des produits. A noter la pérennisation de certaines ressources grâce aux conventions pluriannuelles.
- Les financements par des fondations ou mécénats progressent fortement (+75%). Elles représentent 17% du total des produits. A noter plus particulièrement la fondation Inkermann (20 000€) et la fondation de France (24 000€ répartis sur 2 ans) qui favorisent la professionnalisation des actions et en particulier celles des activités socioculturelles.
- Les dons des personnes physiques extérieures à l'association ont progressé de 60% grâce à la participation de l'association à la Course des héros (12 900 € de recettes brutes). Cette course devient un rendez-vous majeur pour le financement de F.L.A.
- Les dons et cotisations des membres sont du même ordre par rapport à l'année précédente, et représentent 9% des produits.

À noter que les participants des ateliers contribuent aux frais de l'association pour un total de 7 440 €, soit 3% des produits, (4 330 € de cotisations à 10€, 3 109 € pour les inscriptions aux examens et pour les livres).

Les reports des subventions d'une année sur l'autre diminuent de 11 067 €.

Charges

Les charges (210 267 €) progressent de 28%.

L'essentiel de cette croissance est liée aux frais de personnel qui progressent de 28% cette année, du fait d'un effectif passant de 3,1 à 4 équivalents temps plein salariés.

Les charges de personnel – salaires, charges sociales et taxes sur les rémunérations - (119 234 €) sont en partie compensées par les subventions emplois aidés et adulte-relais de

32 268 €. A noter le doublement des charges liées à l'achat de manuels. Enfin une provision de 16 000 € a été constituée en vue d'un déménagement.

Estimation de l'apport des bénévoles et des partenaires

Avec une valorisation conservatrice du temps passé par les bénévoles dans les différentes activités (495 000 €) et du prêt des salles (20 250 €), le budget global de l'association atteint 732 243 €.

Situation financière

Au 31 décembre 2018, la situation financière est toujours saine puisque les disponibilités s'élevaient à 126 966 € contre 109 809 € au 31 décembre 2017. Elles représentent 53% du budget 2019.

Budget 2019

Le budget 2019 est bâti sur l'hypothèse de subventions de l'État ou des collectivités locales d'un montant de 142 970 € contre 114 089 € en 2018.

Les financements privés sont budgétés avec une augmentation de 12% par rapport à 2018. Pour rappel l'objectif est l'équilibre entre les différentes sources de financement. Ceci passe par une recherche active de ce type de ressources.

Si l'on tient compte de la valorisation des contributions bénévoles, pour un montant de 632 375 € (608 625 € pour le temps de travail des bénévoles et 20 250 € pour la valorisation des salles fournies gratuitement par les partenaires et 3 500 € de dons en nature), le budget de l'association s'élève à 869 245 €.

La croissance des charges du budget 2019 correspond essentiellement aux charges de personnel qui passent de 117 590 € en 2018 à 143 400 € en 2019 du fait de l'impact en année pleine du poste de responsable des activités socioculturelles. Les charges liées aux locaux augmentent de 32%, en prévision d'un déménagement et de l'augmentation des loyers.

Les charges liées aux locaux et au personnel représentent 78 % du budget 2019.