

## **Rapport financier approuvé par le Conseil d'administration le 11 septembre 2017**

### **Présenté à l'Assemblée générale du 23 septembre 2017.**

Vous trouverez ci-après les états du bilan 2016 et des bilans prévisionnels 2017 et 2018 soumis à votre approbation en vue de l'Assemblée générale ordinaire du 23 septembre 2017. Je vous apporte quelques précisions sur le bilan 2016 :

**Adhésions** : le nombre d'adhésions a baissé par rapport à 2015. L'association avait regroupé en 2015 : 104 adhérents et en 2016 : 94 adhérents dont 2 étrangers, pour un montant total de 4912 €.

**Abonnements** : L'année 2016 a vu baissé le nombre d'abonnés : 26 abonnés contre 29 abonnés en 2015. Pour un montant total encaissé de 1157,21€. 5 abonnements ont été réglés en 2015 et 2 en 2017. La bibliothèque patrimoniale de Dijon (21), la médiathèque de Périgueux (24), de Saint Cyprien(66) et l'Université de Bologne (Italie) se sont abonnées en 2016.

**Les ventes au numéro** totalisent 1 032€ en 2016 contre 1 487€ en 2015.

Nous avons également reçu la **subvention de la ville de Dijon** pour 900€ comme en 2015, **3000€ d'avance de trésorerie** de la part d'adhérents et le règlement direct de la facture de l'imprimeur du n°45 de PAPILLES de la part du **CNIPT** (Comité interprofessionnel de la Pomme de terre) à hauteur de **3500€**, d'où le faible coût que vous constaterez pour ce numéro.

Enfin un échange de bons procédés nous a permis de recevoir un don de 200€ sous forme de 4 adhésions, comprises dans les 94 citées ci-dessus et qui ne seront pas reconduites en 2017.

Le montant total des recettes 2016 s'élève ainsi à 11 001,21€ dont **10 576,40 € concernent la seule exploitation de 2016.**

Au titre des DÉPENSES, voici quelques détails :

Tenue de compte bancaire : 37,00 € ; Site JIMDO : 60,00 € ; Commissions Paypal : 50,00€.

Coût de réalisation de la revue PAPILLES : 12258,59 € réparti ainsi :

**Papilles n°44** (paru en janvier 2016) : 6 079,39 € ; **Papilles n°45** (paru en juillet 2016) : 2 392,00 € seulement et

**Papilles n°46** : 3 787,20 € (paru en janvier 2017 avec une partie des chèques édités en 2016 et encaissés en 2017).

En 2016, Gérard n'a toujours pas demandé le remboursement des frais d'expédition de nos revues, ce qui représente une économie annuelle de près de 1000 €.

L'ensemble des aides financières reçues en 2016 s'élèvent ainsi à près de 8 650 €.

Soit un montant total des dépenses 2016 de 12 448,17 € dont **9 522,30 € concernent la seule exploitation de 2016.** Ce qui nous donne une exploitation positive de **1054,10 € sur 2016 avec un déficit au bilan de 1446,96 €.** De la position bancaire positive au 31/12/2016 doivent être déduits des chèques non encaissés à hauteur de **3 794,62 €**, ce qui laisse une situation de trésorerie réelle positive d'environ **1000 €.**

## Bilan Année civile 2016

### CHARGES ::

|  |   |   |                    |
|--|---|---|--------------------|
| 606  | Achats non stockés de matières et fournitures   |   | 4 600,00 €         |
| <b>Total</b>   | <b>Total Achats et variations de stocks</b>     |   | <b>4 600,00 €</b>  |
| <b>Sous-classes 61 &amp; 62 : Services extérieurs :</b>      |   |   |                    |
| 618  | Divers  | Documentation, conférences, séminaires... | 42,58 €            |
| 623  | Publications,                                   |   | 12 258,59 €        |
| 626  | Frais postaux                                   |   | 0,00 €             |
| 627  | Services bancaires                              |   | 37,00 €            |
| 6282   | Divers  | Commission Paypal                         | 50,00 €            |
| <b>Total</b>   | <b>Total Services extérieurs</b>                |   | <b>12 388,17 €</b> |
| <b>Sous-classe 65 : Autres charges de gestion courante :</b> |   |   |                    |
| 651  | Concessions, brevets, licences                  | Y compris SACEM / JIMDO                   | 60,00 €            |
| <b>Total</b>   | <b>Total Autres charges de gestion courante</b> |   | <b>60,00 €</b>     |
| <b>Total des charges (A) :</b>                               |   |   |                    |
| <b>Total</b>   | <b>Total des charges (A)</b>                    |   | <b>17 048,17 €</b> |

|  |  |                               |                    |
|--|--|-------------------------------|--------------------|
| <b>PRODUITS : Vente de produits finis, prestations de services, marchandises :</b> |  |                               |                    |
| 70   | Vente de produits finis, prestations de services, marchandises, y compris sponsoring |                               | 1 032,00 €         |
| <b>Total</b>   | <b>Total Vente de produits finis, prestations de services, marchandises</b>          |                               | <b>1 032,00 €</b>  |
| <b>Sous-classe 74 : Subventions d'exploitation :</b>                               |  |                               |                    |
| 74   | Ville de Dijon   |                               | 900,00 €           |
| 74   | Autres   |                               | 4 600,00 €         |
| <b>Total</b>   | <b>Total Subventions d'exploitation</b>  |                               | <b>5 500,00 €</b>  |
| <b>Sous-classe 75 : Autres produits de gestion courante :</b>                      |  |                               |                    |
| 756  | Cotisations  | Adhésions                     | 4 912,00 €         |
| 757  | Cotisations  | Abonnements                   | 1 157,21 €         |
| <b>Total</b>   | <b>Autres produits de gestion courante</b>   |                               | <b>6 069,21 €</b>  |
| <b>Total des produits (B) :</b>  |  |                               |                    |
| <b>Total</b>   | <b>Total des produits</b>  |                               | <b>12 601,21 €</b> |
| 875  | Dons en nature   | Avances sur frais (1500 x 2 ) | 3 000,00 €         |
| <b>Total</b>   | <b>Total sous-classe contributions volontaires en nature</b>                         |                               | <b>3 000,00 €</b>  |
|  | <b>Total général des produits (B)</b>  |                               | <b>15 601,21 €</b> |
|  | <b>Résultat (B - A)</b>  |                               | <b>-1 446,96 €</b> |

**II/ Balance des mouvements de trésorerie**

|   | -                  | +                  |
|---|--------------------|--------------------|
| Solde Banque postale au 31/12/2015              |                    | 2 466,71 €         |
|   |                    |                    |
| Total des produits 2016                         |                    | 15 601,21 €        |
|   |                    |                    |
| Adhésions 2015 encaissées en 2016 : 2           | 100,00 €           |                    |
| Abonnements 2016 encaissés en 2015 : 5          |                    | 146,90 €           |
| Abonnements 2016 encaissés en 2017 : 2          |                    | 76,50 €            |
| Abonnements 2015 encaissés en 2016 : 3          | 85,80 €            |                    |
| Abonnements 2017 encaissés en 2016 : 13         | 462,41 €           |                    |
|   |                    |                    |
| Total des charges 2016 :                        | 17 048,17 €        |                    |
| Chèques émis non encaissés : Sandrine Duvillier |                    | 1368,00 €          |
| Chèques émis non encaissés : Edition du sonneur |                    | 2419,20 €          |
| <b>Total</b>                                    | <b>17 124,67 €</b> | <b>22 002,02 €</b> |
| Balance   |                    | 4 877,35 €         |
| Solde Banque Postale au 31/12/2016              |                    | 4 877,35 €         |

**III/ Compte d'exploitation 2016:****Frais engagés au titre de 2016****9 522.30 €**

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| Frais courants :        | 189.58 €   |
| Edition <i>PAPILLES</i> |            |
| N°45 :                  | 2 392,00 € |
| N°46 :                  | 6 940,72 € |

**Recettes au titre de 2016****10 576,40 €**

|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| Au titre des 94 adhésions   | 4 812,00 € |
| Au titre des 25 abonnements | 832,40 €   |
| Au titre des ventes         | 1 032,00 € |
| Subvention                  | 900,00 €   |
| Prêts                       | 3 000,00€  |

Résultat d'exploitation 2016 positif de 1054.10 €

## Bilan prévisionnel Année civile 2017

### CHARGES

|   |  |                              |                    |
|---|--|------------------------------|--------------------|
| <b>Sous-classes 61 &amp; 62 : Services extérieurs :</b>       |  |                              |                    |
| 618   | Documentation, conférences, séminaires...  |                              | 500,00 €           |
| 623   | Publicité, publications, relations publiques   |                              | 12 000,00 €        |
| 626   | Frais postaux et télécommunications  |                              | 2 110,00 €         |
| <b>Total</b>  | <b>Total Services extérieurs</b>   |                              | <b>14 610,00 €</b> |
| <b>Sous-classe 65 : Autres charges de gestion courante :</b>  |  |                              |                    |
| 651   | Concessions, brevets, licences   | Y compris SACEM / JIMDO      |                    |
| 658   | Charges diverses de gestion courante   | Dont cotisations statutaires | 40,00 €            |
| <b>Total</b>  | <b>Total Autres charges de gestion courante</b>                                      |                              | <b>40,00 €</b>     |
| <b>Total des charges (A) :</b>                                |  |                              |                    |
|   | <b>Total des charges (A)</b>   |                              | <b>14 650,00 €</b> |
| <b>PRODUITS</b>   |  |                              |                    |
| 70  | Vente de produits finis, prestations de services, marchandises, y compris sponsoring |                              | 2 200,00 €         |
| <b>Total</b>  | <b>Total Vente de produits finis, prestations de services, marchandises</b>          |                              | <b>2 200,00 €</b>  |
| <b>Sous-classe 74 : Subventions d'exploitation :</b>          |  |                              |                    |
| 74  | Ville de Dijon   |                              | 900,00 €           |
| 74  | Autres   |                              | 4 599,00 €         |
| <b>Total</b>  | <b>Total Subventions d'exploitation</b>  |                              | <b>5 499,00 €</b>  |
| <b>Sous-classe 75 : Autres produits de gestion courante :</b> |  |                              |                    |
| 756   | Cotisations  | Adhésions                    | 8 000,00 €         |
| 757   | Cotisations  | Abonnements                  |                    |
| <b>Total</b>  | <b>Autres produits de gestion courante</b>   |                              | <b>8 000,00 €</b>  |
| <b>Total des produits (B) :</b>                               |  |                              |                    |
|   | <b>Total général des produits</b>  |                              | <b>15 699,00 €</b> |
|   | <b>Résultat (B - A)</b>  |                              | <b>1 049,00 €</b>  |

## Bilan prévisionnel Année civile 2018

### CHARGES

|   |  |                              |                    |
|---|--|------------------------------|--------------------|
| <b>Sous-classes 61 &amp; 62 : Services extérieurs :</b>       |  |                              |                    |
| 618   | Documentation, conférences, séminaires...  |                              | 500,00 €           |
| 623   | Publicité, publications, relations publiques   |                              | 12 000,00 €        |
| 626   | Frais postaux et télécommunications  |                              | 2 110,00 €         |
| <b>Total</b>  | <b>Total Services extérieurs</b>   |                              | <b>14 610,00 €</b> |
| <b>Sous-classe 65 : Autres charges de gestion courante :</b>  |  |                              |                    |
| 651   | Concessions, brevets, licences   | Y compris SACEM / JIMDO      |                    |
| 658   | Charges diverses de gestion courante   | Dont cotisations statutaires | 40,00 €            |
| <b>Total</b>  | <b>Total Autres charges de gestion courante</b>                                      |                              | <b>40,00 €</b>     |
| <b>Total des charges (A) :</b>                                |  |                              |                    |
|   | <b>Total des charges (A)</b>   |                              | <b>14 650,00 €</b> |
| <b>PRODUITS</b>   |  |                              |                    |
| 70  | Vente de produits finis, prestations de services, marchandises, y compris sponsoring |                              | 2 200,00 €         |
| <b>Total</b>  | <b>Total Vente de produits finis, prestations de services, marchandises</b>          |                              | <b>2 200,00 €</b>  |
| <b>Sous-classe 74 : Subventions d'exploitation :</b>          |  |                              |                    |
| 74  | Ville de Dijon   |                              | 1 000,00 €         |
| 74  | Autres   |                              | 3 500,00 €         |
| <b>Total</b>  | <b>Total Subventions d'exploitation</b>  |                              | <b>4 500,00 €</b>  |
| <b>Sous-classe 75 : Autres produits de gestion courante :</b> |  |                              |                    |
| 756   | Cotisations  | Adhésions                    | 8 000,00 €         |
| 757   | Cotisations  | Abonnements                  |                    |
| <b>Total</b>  | <b>Autres produits de gestion courante</b>   |                              | <b>8 000,00 €</b>  |
| <b>Total des produits (B) :</b>                               |  |                              |                    |
|   | <b>Total général des produits</b>  |                              | <b>14 700€</b>     |
|   | <b>Résultat (B - A)</b>  |                              | <b>50,00 €</b>     |