

Bilan financier 2016

Cyclofficine d'Angoulême

Compte de résultat 2016

Charges		Produits	
60 Achats	478,29 €	70 Ventes	1 149,22 €
Outils	296,90 €	Prestations de services	400,00 €
Fournitures de bureau		Pièces neuves	19,85 €
Pièces neuves	99,89 €	Pièces d'occasion	209,80 €
Consommables	66,80 €	Vélos	505,17 €
Petit équipement	14,70 €	Autre	14,40 €
61 Services extérieurs	150,30 €	75 Produits de gestion courante	1 805,70 €
Formations bénévoles	0,00 €	Cotisations	687,80 €
Assurance	150,30 €	Collectes	57,00 €
62 Autres services extérieurs	260,92 €	Dons	1 000,00 €
Déplacements	46,20 €	Renoncement remb. Frais	60,90 €
Réceptions	49,00 €		
Cotisations (Heureux Cyclage, MPP, MJC Louis Aragon)	105,00 €		
Frais postaux			
Communication	41,93 €		
Frais informatique	18,79 €		
Missions			
65 Autres charges de gestion courante	-6,49 €		
Erreur caisse	-6,49 €		
67 Charges exceptionnelles	41,00 €		
Don Wikimédia	30,00 €		
Clés MPP	11,00 €		
Total	924,02 €	Total	2 954,92 €
86 Emploi des contributions volontaires en nature	9 857,88 €	87 Contributions volontaires en nature	9 857,88 €
Secours en nature		Dons en nature	
Mise à disposition gratuite de biens (local)	1 800,00 €	Mise à disposition gratuite de biens (local)	1 800,00 €
Personnel bénévole	4 920,91 €	Bénévolat	4 920,91 €
Personnel bénévole admin réu	2 827,53 €	bénévolat admin réu	2 827,53 €
autre	309,44 €	autre	309,44 €
Total des charges	10 781,90 €	Total des produits	12 812,80 €
Résultat comptable au 31/12/2016	2 030,90 €		

En 2016, l'activité de la Cyclofficine s'est stabilisée, avec de nombreux ateliers au local et quelques ateliers fixes, mais elle s'est traduite par plus de recettes et moins de dépenses, pour terminer avec un excédent de 2030,90 €.

Charges

Les achats de matériel et de consommables pour l'atelier se stabilisent autour de 500€. Les dépenses liées aux services ont été moins importantes que prévu car il n'y a pas eu de frais liés à la formation de bénévoles, soit une économie d'environ 600 € par rapport à 2015. Nous avons décidé de faire un don de 30€ à Wikimedia car nous utilisons régulièrement les outils développés par cette association (Framapad, framadate).

Produits

La hausse de la fréquentation, de la vente de vélo et de pièces et les premières prestations ont permis une importante augmentation des recettes (de 273 € en 2015 à 1149 € en 2016). La reconnaissance d'intérêt général a permis des dons conséquents (1000 €). Les recettes liées aux cotisations sont également en augmentation, avec une cotisation moyenne de 6,15€ (5€ en 2015). Les recettes liées aux produits de gestion courantes passent donc de 1090 € en 2015 à 1806 € en 2016.

Aucune subvention n'a été demandée en 2016. Les activités de la Cyclofficine sont donc entièrement auto-financées!

Bénévolat

L'association n'ayant pas de salarié·e·s, elle repose uniquement sur ses bénévoles pour toutes les activités qu'elle entreprend. En 2016, le temps bénévoles nécessaires pour la préparation et la tenue des ateliers est de 509h (462h en 2015). Le temps dédié passé en réunion est de 292h, ce qui n'avait pas été calculé les années précédentes. Enfin on comptabilise 32h de temps bénévole sur des tâches diverses.

Si ces heures avaient dues être payées, cela aurait coûté à l'association 8057,88€¹.

Mise à disposition de biens

Depuis septembre 2014, la Cyclofficine d'Angoulême dispose d'un local mis à disposition par la MJC Louis-Aragon. Elle ne paye ni loyer, ni fluides. Nous avons considéré que de louer un local similaire à un particulier reviendrait à 150 € par mois, soit 1 800 € en 2016.

1 En se basant sur le SMIC brut : 9,67 € au 1er janvier 2016

Bilan au 31 décembre 2016

Actif		Passif	
Créances		Dettes	
Créances adhérents	15,00 €	Dettes fournisseurs	30,00 €
Total	15,00 €	Total	30,00 €
Disponibilités		Fonds associatifs	
Compte bancaire	2 600,25 €	Fonds associatifs	2 672,87 €
Caisse des lieux d'activité	87,62 €		
Total	2 687,87 €	Total	2 672,87 €
Total des actifs	2 702,87 €	Total des passifs	2 702,87 €

Budget prévisionnel 2017

Charges		Produits	
60 Achats	3427	70 Ventes	3340
Achats d'études et de prestations de services	100	Vente de marchandises	1840
Achats non stockés de matières et fournitures	340	Prestations de services	1500
Fournitures non stockables	600		
Fournitures d'entretien et de petit équipement	2150		
Fournitures administratives	237		
61 Services extérieurs	7350	74 Subventions	15500
Sous-traitance générale	0	Ville d'Angoulême	0
Locations mobilières et immobilières	5900	GrandAngoulême	11000
Entretien et réparation	500	région Nouvelle-Aquitaine	3500
Assurances	250	Département	1000
Documentation	100	DREAL	0
Divers	600		
62 Autres services extérieurs	1865	75 Produits de gestion courante	1842
Rémunération intermédiaires et honoraires	80	Cotisations	1450
Publicité, publications	80	Collectes et dons manuels	392
Déplacements, missions, réceptions	1035	Produits divers de gestion courante	0
Frais postaux et de télécommunication	510		
Services bancaires	20		
Divers	140		
64 Charges de personnel	8040		
Rémunération du personnel	5910		
Charges	2050		
Autres charges de personnel	80		
CITS	0		
Total	20682	Total	20682
86 Emploi des contributions volontaires en nature	12100	87 Contributions volontaires en nature	12100
Secours en nature	0	Dons en nature	0
Mise à disposition gratuite de biens	2100	Mise à disposition gratuite de biens	2100
Personnel bénévole	10000	Bénévolat	10000
Total des charges	32782	Total des produits	32782

Le budget prévisionnel présenté part de l'hypothèse que l'appel à projet ESS de GrandAngoulême accepte le projet de la Cyclofficine. En dehors de ce projet, les activités actuelles font l'hypothèse de dépenses identiques à celles de 2016.

Charges

Les dépenses principales seront liées :

- au/à la salarié·e : salaires, mobilier et outils nécessaire au travail, déplacements, formation
- au local : location, fluides, assurance, remise en état et entretien
- à l'activité de réparation : outillage, consommables
- à la récupération des vélos : location de véhicule et/ou combustible

Produits

Les dépenses seront supportées par l'augmentation progressive :

- du bénévolat, puisque les séances de réparation seront animées par des bénévoles
- des adhésions et ventes de vélos et de pièces d'occasion
- des prestations
- des dons (défiscalisés)

Le modèle économique sera ajusté suivant les mises à dispositions possibles par les partenaires : locaux, véhicule, gestion de la paie par exemple.