



RAPPORT FINANCIER 2015

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 31/12/2015.

Il apparaît une situation financière présentant un excédent de **6 175.04 €**

L'exercice 2015 d'Accueil Goutte d'Or est caractérisé par :

DEPENSES

Les dépenses ont augmenté par rapport à 2014 de **12 597 €**.

Motifs des hausses (par rapport à 2014) :

Intervenants extérieurs	13 232 €	Frais d'intérim pour remplacer une salariée en arrêt maladie à Caravelle	
Formation des salariés	3 670 €	Pris en charge par l'OPCA (Uniformation)	
Fourniture d'activités	3 003 €	renouvellement matériel Caravelle. + développement activités diverses	

Hors dépenses exceptionnelles (frais d'intérim), les dépenses sont restées globalement stables.

Noter que la masse salariale a légèrement baissé du fait d'arrêts maladies qui ont compensé l'augmentation conventionnelle.

RECETTES

Malgré certaines augmentations, les recettes ont globalement baissé par rapport à 2014 de **3 163 €**

Motifs des baisses (par rapport à 2014) :

Baisse des rémunérations des services	- 4 465.96 €	Baisse des participations de la halte-garderie Caravelle (familles ayant des revenus plus faibles) Recettes ponctuelles obtenues en 2014 : Le livre Linogoutte fortement vendu, recette du restaurant éphémère, recette photocopies (Salle Saint Bruno)	
Baisse des financements exceptionnels	- 40 000 €	En 2014, 25 000 € de la CAF et 15 000 € de la DASES	
Baisse de subventions		FIPD 1 000 € en 2015 pour 12 330 € en 2014 DFPE Halte-garderie, en 2014, 17 317 € de reprise d'un déficit de l'année 2013.	

Motifs des hausses (par rapport à 2014) :

Subvention exceptionnelle	+ 15 000 €	Réserve parlementaire (non renouvelable)
Nouvelle subvention	+ 3 000 €	Point d'information vacances CAF (non renouvelable)
Fondations et dons	+ 11 408 €	Développement de l'appel aux dons et de recherche de fondations. 7707€ reportés en 2016 (subvention de fonctionnement et d'investissement).

Si on ne prend pas en compte les financements exceptionnels de 2014 et 2015, les recettes ont augmenté de 21 837 €.

LE COMPTE DE RESULTATS

Le compte de résultats retrace l'activité économique de l'association pendant toute l'année 2015. Notre activité dégage un excédent global de 6 175.04 € (le total des produits 847 247.62 euros est supérieur à celui des charges 841 072.58 euros).

Remarques :

La situation financière 2015 s'est stabilisée. On peut considérer qu'elle est structurellement équilibrée car nous avons bénéficié d'une subvention exceptionnelle de 15 000 € mais nous avons dû faire face à une dépense exceptionnelle de 13 232 € de frais d'intérim. Cela ne doit pas masquer qu'elle reste cependant fragile La trésorerie reste toujours tendue,

Les perspectives

En 2016 :

Durant ces 3 dernières années, nous avons été soutenus de façon exceptionnelle grâce à la qualité de notre projet pour réduire notre déficit. Nous avons maintenant atteint un équilibre encore fragile qu'il faudra consolider

Nous allons poursuivre la recherche de financements par des fondations et la campagne forte d'appel aux dons qui a commencé à porter des fruits. Nous allons aussi explorer les possibilités de dons de la part d'entreprises

Nous avons accepté d'expérimenter avec la Préfecture une convention pluriannuelle d'objectif sur 3 ans. Cela ne concerne qu'une petite part des actions financées par la Préfecture, (15 000 €) soit 3,25 % du budget d'Accueil Goutte d'Or et la pérennisation des conventions adultes-relais pendant cette période. Il nous a semblé important de nous prêter à cette expérimentation qui répond à la volonté portée par nombre d'association d'avoir une certaine pérennisation de leurs financements. Nous avons aussi sollicité un poste FONJEP (environ 7 000 €) auprès de la Préfecture.

L'agrément Centre social par la CAF a été renouvelé pour 4 ans (2016/2019) ce qui entraîne la même convention avec le département de Paris. Cela consolide certains financements (animation globale, prestation service famille et prestation accueil par la CAF ; animation globale DASES pour un montant total estimé à 246 810 € soit 29% du budget global.

Décisions :

Le résultat comptable excédentaire 2015 de 6 175,04 € sera imputé sur le report à nouveau créditeur (compte 110 000).