



Bilan Comptable

Assemblée générale 2014

Vous trouverez ci-joint le bilan comptable et le compte de résultat de la FédéGN pour l'exercice 2014. Nous nous excusons pour cette communication tardive, liée à de multiples problèmes informatiques et de disponibilités. L'un des objectifs de l'année 2015 sera de sécuriser la génération de la comptabilité de façon à éviter que ce genre de difficultés ne se renouvelle.

Les charges

Les charges liées aux fournitures augmentent fortement, notamment du fait que nous avons désormais deux salariées qui travaillent au quotidien.

La ligne GEANS correspond aux frais de mise à Disposition de Mélodie CAIANI par le groupement d'employeurs.

Les déplacements ont été séparés en deux catégories. Là où nous avons des déplacements liés à l'AG puis ceux liés au CA, nous avons désormais les déplacements des salariés et une seconde rubrique qui concentre les déplacements liés aux bénévoles.

Les Frais de communication sont essentiellement liés aux salons. A noter cette année une diminution importante malgré une augmentation du nombre de salons. Outre le choix d'investir sur des salons en région, il n'y a pas eu cette année de Comic Con, salon très couteux pour la FédéGN.

Les appels à projets correspondent au projet « Mondes Parallèles / Coryphée » et a un reliquat de l'année 2013 liée à l'appel à projet « Sang D'encre »

Les frais bancaires sont très importants. Ils sont exclusivement liés à notre consommation importante de PayPal. Une étude a été faite sur les différents services existants et nous allons en 2015 assurer une transition vers Payplug.

Nuit des huis clos et GNiales : Les sommes consacrées au soutien des nuits des huis clos et GNiales restent importantes, même si elles ont diminuées depuis 2014. C'est la preuve du succès important de ces évènements. Si les recettes sont faibles en face, c'est essentiellement parce que la FédéGN finance les actions sans en gérer les recettes. La seule exception correspond aux GNiales et à la Nuit des Huis Clos Cergy.

Il est à noter que, cette année, nous avons des frais liés à l'AG 2013, mais aussi à l'AG 2014, une avance ayant été faite très tôt pour réserver le site.

Les recettes

La reprise à la hausse des adhésions a permis une augmentation de 14% des recettes liées à ce budget, passant de 9245 euro à 10800. Mathématiquement, les ventes de cartes GN ont quand a elles stagnées (mais la lutte contre les doublons a engendré une non recette de plus de 2500 euro).

Les autres recettes restent importantes cette année et augmentent même légèrement par rapport à l'année dernière. En 2013 elles étaient toutefois en partie dues à des remboursements sur un trop versé.

Les dons ont aussi augmentés de façon importante.

Le déficit

Le déficit important de l'année dernière (14563,94 €) a été en grande partie absorbé. Il est cette année de 1738.52 :

- Le contexte budgétaire national rend très hypothétique l'obtention de subventions. Sandrine DECLUME n'étant plus en emplois aidé, cette ligne va disparaître en 2015.
- Ce déficit a aussi diminué du fait de mesures d'économies importantes, les sommes disponibles ayant été réaffectées vers la coordination et les salons.

Une partie de ces frais engagés en 2013 (installation et équipement des salariés) n'ont pas, comme prévu, été renouvelés sur l'année 2014. Nous espérons poursuivre l'augmentation des recettes liées aux adhésions.

Le budget prévisionnel

Toujours volontariste, le budget prévisionnel intègre des demandes de subventions pour un montant de 15000 euro. Toutefois, nous sommes restés sur des objectifs très raisonnables tant en terme d'adhésion (170 associations contre 159 cette année), qu'en terme de cartes GN (3500 cartes GN et Cartes GN plus contre 3000 cette année). Au-delà des adhésions, les sources de financements de la FédéGN seront :

- Les ventes de la carte GN + qui, espérons-le, devrait bien fonctionner car correspond à une demande. L'objectif est de vendre 1500 cartes. Le budget a été réalisé sur le tarif le plus bas qui sera proposé en AG, sachant que plusieurs propositions seront faites.
- Les dons et le sponsoring (Faute de temps nous n'avons pu intégrer au budget 2014 les sponsorings réalisés en fin d'année. Ces derniers étaient toutefois estimés à 12000 euro). Ce sponsoring intégrera les aides que certains partenaires apporteront à GN MAG.

FédéGN Assemblée Générale Exercice 2013/2014

	Exercice 2013/2014	Exercice 2012/2013	Variation
Frais administratifs			
Fournitures de bureau/frais postaux/télécommunications/ACHAT PC	4 771,04	2 381,52	100,34%
Nom domaine/informatique	388,43	320,59	21,16%
Cotisation Foncière des Entreprises	267,00	264,00	1,14%
Salaires	12 242,20	14 764,21	-17,08%
Charges sociales	1 702,84	2 342,98	-27,32%
Geans	3 968,84		
Déplacements salariés	425,60		
Hébergement salariés	1 014,88		
Autres déplacements	1 303,89	1 303,87	0,00%
Location locaux	1 384,50		
Frais de communication			
Kakémonos	78,93		
Geekopolis	690,97	3 031,86	-42,36%
A toi de jouer Amiens	212,00		
Cidre et dragons	549,15		
Festival de Kaysersberg	278,00		
Organisation Assemblée Générale			
	4 531,66	3 385,47	33,86%
NDHC	692,72	1 261,63	-45,09%
REGNIALES	150,00	171,50	
GNIALES	1 204,55	2 739,45	-56,03%
Appel à projet	531,16	1 000,00	
Assurance	14 505,50	11 405,96	27,17%
Honoraires Comptables			
	1 877,37	2 605,08	
Dépenses Exercices antérieurs			
	253,00	4 104,82	
Adhésions	154,50	202,20	
Frais Divers			
Frais bancaires/Frais paypal	987,54	459,22	115,05%
Divers	415,25	1 514,20	-72,58%
AFNOR Norme	-	133,04	-100,00%
Avance sinistre	-	1 000,00	
Frais d'acte	-	31,00	
Domiciliation TPE	22,87	0	
Total des Charges	54 581,52	54 422,60	0,29%
Emplois des contributions volontaires en nature			
	108927,53		
Secours en nature	0		
Mise a disposition gratuite de biens	3004,34		
Prestation	6919,66		
Personnels bénévoles	99003,53		

FédéGN Assemblée Générale Exercice 2013/2014

	Exercice 2013/2014	Exercice 2012/2013	Variation
Adhésions			
Cotisations membres conventionnés	8 880,00	8 085,00	9,83%
Cotisations Jeunes Associations	1 200,00	840,00	42,86%
Cotisations membres non conventionnés	720,00	320,00	125,00%
Dettes N-1	1 684,00	40,00	4110,00%
Cotisations 2015	80,00	40,00	100,00%
Subventions			
Emploi	5 769,38	6 861,44	-15,92%
Départementales	627,00	627,00	0,00%
Cartes GN	13 710,00	15 102,51	-9,22%
Licences Vierges	1 940,00	141,00	1275,89%
Pass 1GN	3 238,00	3 558,00	-8,99%
Autres recettes	4 218,48	774,92	444,38%
<i>tpe</i>	68,25		
Organisation Assemblée Générale	2 058,32	888,17	131,75%
GNIALES	1 258,82	85,10	1379,22%
NDHC CERGY	230,00		
Intérêts financiers	554,20	567,48	-2,34%
Dons	6 606,55	3 435,14	92,32%
DEFICIT	1 738,52	14563,94	
Total des recettes	54 581,52	55 929,70	-2,41%
Contributions volontaires en nature	108927,53		
Bénévolat	99003,53		
Mise à disposition gratuite de biens	6919,66		
Dons en nature	3004,34		

Bilan 2014

ACTIF		PASSIF	
Actif immobilisé		Fonds associatif	26 376,61 €
Autres titres de participation	0,00 €	Réserves pour projet associatif	28 115,13 €
		Résultat de l'exercice	-1 738,52 €
Actif circulant		Provisions	
<i>Stock et provision</i>		Provision pour risques	0,00 €
Provision pour dépréciation de stocks	0,00 €	Emploi	0,00 €
	1 423,00 €	Provision pour compte déprécié	0,00 €
<i>Créances</i>			
Association - assurance restre à payer	0,00 €	Dettes	2 474,65 €
Clients	1 423,00 €	Fournisseurs	2 474,65 €
Bénévoles	0,00 €	Bénévoles	0,00 €
Affiliés	0,00 €	Affiliés	0,00 €
<i>Disponibilités</i>	27 428,26 €		
Compte bancaire	2 327,87 €	Produits constatés d'avance	
Livret Bleu Crédit mutuel	25 000,39 €		
Caisse	100,00 €		
Paypal	34,42 €		
Charges constatées d'avance			
Total actif	28 851,26 €		28 851,26 €

Charges de fonctionnement

Intitulé	Compte PGC	Montant
Frais administratifs		
Téléphone	626	400
Affranchissements	626	1000
Fournitures diverses	602	1000
Internet	626	600
Cotisations diverses	622	300
Frais d'équipement	605	1000
Frais locaux	614	2000
Salaires salariés	641	20000
Personnel extérieur	621	9000
Cotisations patronales	645	3500
Frais expertise comptable	622	2000
Déplacements		
Déplacements CA	625	1200
Déplacements assemblée générale	625	500
Déplacements permanents	625	1000
Déplacements coordinations régionales	625	500
Frais de communication		
Serveur	613	400
Noms de domaine et serveur	623	500
Edition de plaquettes et tracts	623	1000
Equipements pour stands	623	1000
Organisation d'évènements		
Salons	623	3500
GNiales + réGNiales	628	2000
Assemblée générale	628	3500
Assemblées régionales	628	1000
réunions régionales	628	1000
Nuits des huis clos	628	1700
Projets		
Appels à projets en cours	672	0
Appels à projet 2015	611	1300
Projets subventionnés autres	611	15000
Formations escrime GN	628	3000
GN MAG	611	7500
Assurance		
Contrat de base	616	9000
Contrats optionnels	616	1500
Frais divers		
Frais bancaires	627	700
Divers	618	300
Solde		97900

siennel 2015

Produits de fonctionnement

Intitulé	Compte PGC	Montant
Adhésions		
Cotisation membres conventionnés	756	10400
Cotisations membres conventionnés nouvelles associations	756	400
Cotisation membres associés	756	1200
Cotisations membres non conventionnés	756	600
Subventions		
Nationales projets	741	15000
Régionales	744	7000
Nationales emploi	741	0
Départementales	744	1000
Assurance fédérale		
Cartes GN	756	8000
Cartes GN +	756	12000
Passes 1 GN	756	4000
Contrats optionnels	708	1000
Organisation Assemblée générale		
Participation	706	1500
Organisation évènements		
GNiales	706	2500
Nuit des huis clos	706	1500
Projets		
GN MAG	707	9000
recette évènements	707	2600
Produits divers		
Produits bancaires (livret bleu)	519	400
Sponsoring	771	14000
Dons	771	4500
Ventes	708	300
Recettes publicitaires	751	1000
Solde		97900