

## FédéGN - Compte de résultats 2012

Exercice du 1/11/2011 au 31/10/2012

	Exercice 2011	Réalisé 2012	évol /N-1		Exercice N-1	Exercice 2011	Réalisé 2012	évol /N-1	
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>37 103,25</b>	<b>49 578,68</b>	<b>+38%</b>	<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>44 506,90</b>	<b>42 801,49</b>	<b>-20%</b>		
<i>Frais administratifs</i>				<i>Adhésions</i>					
Téléphone	682,29	653,42	-4%	Cotisations membres conventionnés	11 058,00	10 211,00	-8%		
Affranchissement	386,85	241,05	-38%	Cotisations membres conventionnés (nouvelles assos)					
Fournitures diverses	1 855,37	1 392,91	-25%	Cotisations membres associés	200,00		-100%		
Internet	367,77	148,96	-59%	Cotisations membres non conventionnés	400,00	280,00	-30%		
Cotisations	130,70	243,70	86%	<i>Subventions</i>					
Souscription Assurance local et stock				Nationales	0,00		0%		
Local	32,00	32,00	0%	Emploi	9 212,00	4 342,57	-53%		
Adresse Permanente	619,99	450,00	-	Départementales	792,00	627,00	-21%		
Salaire du Permanent	10 452,92	10 004,49	+44%	<i>Assurance Fédérale</i>					
Cotisations Patronales	4 670,03	5 010,15	+44%	Souscription à la RC + IA	1 736,65		-100%		
<i>Déplacements</i>				Licences					
Déplacements CA	1 416,45	2 546,48	80%	Licences Vierges	18 414,00	24 377,28			
Déplacements AG	641,96	526,00	-18%	Pass 1GN					
Déplacements autres /Coordination Nationale	646,20	828,02	28%	<i>Ventes diverses</i>					
<i>Frais de communication</i>				Organisation Assemblée Générale	1 563,14	1 944,85	24%		
Nom de Domaine	559,30	396,80	-29%	GNiales	130,00	643,04	-		
Plaquettes				<i>Produits divers</i>					
Salon	1 251,30	5 259,93	320%	Intérêts sur le Livret Bleu	259,44	375,75	45%		
Présence stands	0,00		-	Divers	40,00		-100%		
Organisation Assemblée Générale	2 558,02	3 092,00	21%	Sponsoring	701,67		-100%		
Partenariat	0,00	1 073,53		<b>Bénéfice</b>					
GNiales	0,00	1 644,51	-	<b>Bénéfice FédéGN</b>				7 403,65	
NDHC	870,00	416,00						-100%	
Assurance APAC	8 854,75	13 500,72	52%	<b>Déficit</b>					
<i>Frais divers</i>				<b>Déficit FédéGN</b>					6 777,19
Frais bancaires	585,35	736,76	26%						
Divers	522,00	260,00	-50%						
AFNOR	0,00	1 121,25	100%						
<b>Bénéfice</b>									
<b>Bénéfice FédéGN</b>									
<b>Total des Charges</b>									
<b>44 506,90</b>		<b>49 578,68</b>		<b>Total des Produits</b>		<b>44 506,90</b>		<b>49 578,68</b>	

## Bilan 2012

Actif	
	FédéGN
<b>Actif immobilisé</b>	<b>0,00</b>
<i>Autres titres de participation</i>	<i>0,00</i>
<b>Actif circulant</b>	<b>47 774,31</b>
Stock et provisions	0,00
<i>Provisions pour dépréciation de stocks</i>	<i>0,00</i>
<b>Créances</b>	<b>2 520,00</b>
<i>Associations - Assurance reste à payer</i>	<i>0,00</i>
<i>Clients</i>	<i>2 520,00</i>
<i>Bénévoles</i>	<i>0,00</i>
<i>Affiliés</i>	<i>0,00</i>
<b>Disponibilités</b>	<b>45 254,31</b>
<i>Comptes bancaires</i>	<i>16 843,60</i>
<i>Livret Bleu Crédit Mutuel</i>	<i>28 410,71</i>
<i>Caisse</i>	<i>0,00</i>
Charges constatées d'avance	0,00
<b>Total actif</b>	<b>47 774,31</b>

Passif	
	FédéGN
<b>Fonds associatif</b>	<b>42 892,41</b>
<i>Réserves pour projet associatif</i>	<i>49 669,60</i>
<i>Résultat de l'exercice</i>	<i>-6 777,19</i>
<b>Provisions</b>	<b>0,00</b>
<i>Provisions pour risques</i>	<i>0,00</i>
<i>Emploi</i>	<i>0,00</i>
<i>Provisions pour comptes dépréciés</i>	<i>0,00</i>
<b>Dettes</b>	<b>4 881,90</b>
<b>Dettes</b>	<b>4 881,90</b>
<i>Fournisseurs</i>	<i>4 308,25</i>
<i>Bénévoles</i>	<i>573,65</i>
<i>Affiliés</i>	<i>0,00</i>
Produits constatés d'avance	0,00
<b>Total passif</b>	<b>47 774,31</b>



# Trésorerie

---

## Notes concernant le compte de résultats

### CHARGES DE FONCTIONNEMENT

- Les frais administratifs restent comparables, en montant, à ceux de 2011.
- Nous avons acheté un ordinateur d'occasion à Sandrine Declume, notre nouvelle permanente, qui remplace Sissi Pesselon pendant son congé maternité. Cet achat explique la stabilité des Fournitures.
- Le salaire de la Permanente reste subventionné jusqu'au mois de juin 2012, à un taux inférieur à 2011, suite à la fin des aides du contrat de Sissi Pesselon. Ces subventions devraient reprendre avec le nouveau contrat de Sandrine Declume.
- Le coût des déplacements :
  - Déplacement CA : le coût augmente avec le nombre de coordinateurs régionaux et des Administrateurs éloignés des lieux du CA.
  - Déplacement AG : le coût semble moindre mais il faut soustraire aux bénéficiaires les frais de déplacement de l'AG 2012 qui n'ont pas encore été facturés.
  - Déplacement Coordination : La Coordination nationale et régionale faisait parties de nos priorités en début d'année. Les déplacements du Coordinateur National en région mais aussi les voyages des coordinateurs régionaux lors des Conseils d'Administration ont représentés une charge plus importante que l'année passée.
- Les dépenses relatives aux salons (Comic Con, Festival du Jeu et de l'Imaginaire, le monde du Jeu, le Marché historique, Octogone, Rock'n Rôle, GNiales (Paris, Nantes), Nuit du Huis clos (Marseille, Lyon, Nantes, Occitane, Paris) sont en augmentation. Elles comportent notamment :
  - les déplacements,
  - les repas pour les bénévoles qui ont été pris en charge cette année sur certains salons (pot de l'amitié des bénévoles),
  - l'aide à la location du site,
  - la réalisation de kakémono aussi bien national que régionaux.
- Un nouveau pôle partenariat / appel à projet a fait son apparition en 2012. Il est fait pour favoriser les relations entre association pour la réalisation de projet (notamment le déplacement des intervenants).
- Les dépenses d'organisation d'AG sont en diminution car toutes les charges ne nous ont pas encore été facturées pour l'année 2012.

- Les charges liées à l'APAC ont nettement augmenté du fait de la croissance des coûts de notre assurance APAC depuis le début de l'année. Au global la facture a été multipliée par 1.5.
- L'augmentation de nos frais bancaires est l'une des résultantes de notre utilisation croissante de paypal. Nous étudions une solution moins onéreuse pour l'avenir.

Attention, toutes les charges relatives à l'année 2012 ne nous ont pas été toutes communiquées. Certaines de ces charges ont été prises en compte dans le budget mais n'ont pas encore été encaissées. Il faut donc les soustraire des bénéfices.

## **PRODUITS DE FONCTIONNEMENT**

- Nous constatons une légère baisse du nombre des associations conventionnées sur l'année 2012.
- Le produit relatif aux licences et pass 1 GN est supérieur au produit de l'assurance l'an passé. Il faut tenir compte qu'une partie de ce produit sera remboursé en fin d'année ou déduit du produit de la licence en 2013.
- Du fait de la conjoncture économique et des restrictions budgétaires des collectivités, il est de plus en plus difficile d'obtenir des subventions. Nos demandes de subventions nationales n'ont pas abouti et nous avons obtenus une subvention départementale moins importante que celle de l'an dernier.

Notre résultat est déficitaire de 6 777.19 euros, soit l'utilisation pratiquement intégrale du bénéfice que nous avons effectués en 2011 (7 403.65 €)

## **Notes concernant le Bilan**

- Les créances correspondent aux sommes restant dues au titre des Licences et Pass 1GN 2012.
- Les dettes sont liées aux paiements non encore encaissés (Notes de frais, frais des Gniales 2012, APAC)

La trésorerie a pris encore une fois cette année de l'ampleur avec notamment l'augmentation important du nombre de cartes GP souscrites. Des progrès ont également été faits dans le cadre de la facturation grâce à une interface permettant d'éditer automatiquement les factures d'adhésion.

Par ailleurs, afin de libérer la trésorerie de certaines de ses tâches, et de lui permettre de se concentrer sur d'autres missions (recherche de subvention), il a été décidé qu'il passera par un expert comptable : le cabinet AGORA de Pontoise qui se chargera de la gestion sociale et comptable de la FédéGN.

## **Conclusion**

La gestion du quotidien reste néanmoins difficile sur certains aspects tels que la gestion des notes de frais, les nombreux arriérés d'association, ou le manque d'indication sur ce que règlent nos membres.

Cette année est marquée pour la première fois par un déficit, volontaire et assumé par le Conseil d'Administration de la FédéGN. Toutefois la situation financière de la FédéGN reste saine et les perspectives d'avenir encourageantes.