



NOTE DE LECTURE COMPTE DE RESULTAT

* ANNEE 2017 *

BILAN DES CHARGES

ACHATS

Ce n'est toujours pas un grand poste de dépenses à La Cyclo. Il faut dire qu'entre les dons d'outils, produits d'entretiens, et autres petites attentions de la part des bénévol·e-s, il reste plus grand chose sur notre liste de courses. Cette année, on a quand même fait de petites dépenses supplémentaires en outillage grâce à une super commande de la com'matos. Il faut bien remplacer ce qui est cassé ou disparaît et se doter de tous les extracteurs possibles et imaginables pour qu'aucune roue ou pédalier ne résiste!

Et la nouveauté, c'est cette ligne « marchandises ». Vous vous souvenez l'atelier mené avec le Refuge? C'était chouette de proposer à des personnes de se faire un vélo mais si elles n'ont pas les moyens de les attacher, c'est un peu dommage. Du coup, dans le projet, on a inclus l'achat de cadenas.

SERVICES EXTERIEURS

Pas de changement notable, on est toujours dans le même local avec le même loyer (ou presque), la même assurance indexée sur le nombre d'adhérent·e-s.

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

Cette année, on a pas fait appel aux salarié·e-s des autres cyclo (le poste personnel extérieur à l'association est vide).

En fin d'année, Aline déménage à Nantes. Commence alors une période de travail à distance avec plusieurs allers-retours en train, ce qui explique que le poste déplacement augmente de manière significative.

CHARGES DE PERSONNEL

C'est le plus gros poste de dépenses à La Cyclo : 73 335.85€ soit 83% des charges en 2017 (contre 77% en 2016).

L'EMPLOI A LA CYCLO

On revoit notre modèle économique.

En début d'année, on s'aperçoit que nos deux salariées n'ont pas le même salaire et que Marie a perdu en salaire depuis le début de son contrat. La raison : La Cyclo paye ses salaires en brut, laissant à la charge des salarié·e-s d'absorber les variations de cotisations sociales. On lance alors un grand chantier « Paye ton net » et nous le proposons en Intercyclo. L'idée c'est donc de déclarer nos salaires en net afin de faire supporter les variations dans les cotisations à La Cyclo employeuse. On se creuse les méninges, la proposition est acceptée et Marie recevra une prime échelonnée pour rattraper le retard qu'elle a pris sur sa collègue depuis novembre 2016, date du passage du contrat d'Aline à 35h.

PASSAGE DE DEUX POSTES 35H A DEUX 28H EN JUILLET

Et puis on démarre l'année avec deux postes à temps plein dont on sait qu'une partie des aides va disparaître (fin du contrat aidé de Marie en septembre). On compte alors sur un soutien important de la Ville de Pantin avec la nouvelle CPO. Ce n'est finalement pas à la hauteur de nos espérances (la Ville nous donne maintenant 10 000 € contre 8 000 € l'année passée mais on en attendait 20 000 € ...). Avec la com'frik, on se met des gardes fous pour limiter notre futur déficit et on mise sur l'augmentation de notre auto-financement notamment avec les prest'actions et les formations. En juin, on fait l'état des lieux et même si on a bien progressé en autofinancement, notamment grâce aux formations, le déficit prévu est trop grand (17 000 €). Dans le même temps, on voit disparaître les aides que nous avions sur nos emplois, (plus d'emploi-tremplin, plus de CUI-CAE pour 2018). La com'agrash et la com'frik travaillent conjointement. C'est ensemble que nous proposons au CA de passer les contrats de Marie et Aline à 28h.

GRANDS CHANGEMENTS

Un grand mouvement migratoire s'annonce. Aline et Marie ont pour projet de partir vers d'autres horizons et de quitter le bassin parisien. Après une grande fête de bonjour et au revoir appelée le « pot », Marie part fin août. Pour Aline, on a plus de mal à s'organiser, elle devait partir dès fin septembre mais elle restera finalement salariée jusqu'à la fin de son contrat, fin décembre donc.

Les CUI-CAE disparaissent et la cyclo ira manifester et les salarié·e·s entreront en grève contre ces mesures qui mettent à mal l'emploi dans les structures associatives.

En septembre Quentin arrive sur un 28h CDI sans aides.

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

On admet enfin que nous ne recevrons pas les fonds pour les ateliers aux portes de Paris que nous avons menés lors de la Cop 21 en 2015...

BILAN DES PRODUITS

AUTOFINANCEMENT

En 2017, le montant de l'autofinancement est de 26 143,99 € ce qui est correspond à 33,3 % des produits de La Cyclo. En 2016, la part était 39,5 %. L'autofinancement est certes en baisse mais elle est une conséquence d'un choix pris de se tourner vers le public, notamment vers le jeune public, ce qui implique de se mettre en lien avec les décideur·euse·s public·que·s (via les conventions, les contrats de ville et les subventions).

ON AFFIRME NOTRE ENVIE DE DEVELOPPER LES ACTIVITES DE FORMATION.

Si on considère uniquement les formations, elle constituent 48,6% des ventes et prest'actions (à hauteur de 5 950 €). Si on ajoute les formations faites avec L'Heureux Cyclage – le réseau des ateliers vélo – qui elles sont comptabilisées dans la ligne de mise à dispo du personnel facturée. On monte à 8 850 € et à 58.4% (8 850€ sur 15 145€) des prest'actions effectuées.

VENTE DE PRODUITS

Bon, on gagne toujours pas notre vie en vendant des vélos ...

SUBVENTIONS

Elles correspondent à 44% de la part des produits en 2017 (contre 31% en 2016).

x État : 8 000€

dont 5 000€ pour les ateliers de rue sur Pantin, réalisés dans le quartier des Courtilières, des chemins et de l'îlot 27/Sept Arpents, (Contrats de ville)

dont 3 000€ pour les mécamômes : 2 sessions de 6 ateliers avec des enfants suivi·e·s par l'accompagnement à la scolarité des MDQ Courtilières et 4 chem' (Contrats de ville). Actions réalisées en fait en 2018.

x Région : (que dalle), lelles nous aiment moins.

x Département : 11 419 €

6 419 € : part de la subvention ESS du département, à cheval sur les années 2016 et 2017 pour développer les ateliers à destination du public « jeune »

5 000 € : convention avec le département notamment pour l'animation du parc de la Bergère de Bobigny pendant l'été (10 ateliers de rue)

x Ville de Pantin : 13 000 €

10 000€ : subvention de la ville dans le cadre de la CPO (Convention Pluriannuelle d'objectifs) : réévaluée en 2017 jusqu'en 2019.

3 000€ : FIA (Fonds d'Initiatives Associatives), 5 ateliers avec des personnes du Refuge en décembre pour se monter leurs propres vélos et repartir avec.

x Est-Ensemble : 2 500 €

dont 2 000€ pour les ateliers de rue à Pantin (CV)

2. dont 500€ pour les Mécamômes (CV)

TRANSFERT DE CHARGES

Comme prévu, ce poste est moins élevé qu'en 2016. Le contrat tremplin du poste occupé par Marie est assorti d'une aide dégressive sur trois ans et en septembre. Et cela fait trois ans que Marie est salariée de la cyclo. On continue à porter ce poste avec l'embauche de Quentin mais c'est la fin des aides pour ce poste. On avait décidé depuis longtemps que ce poste, on le porterait plein pot. Il faudra anticiper de la même manière pour 2018 la fin des aides sur le CUI-CAE.

Reste quand même le remboursement de formations professionnelles. Si les salarié·e·s voient en grande partie leur formations remboursées, on notera qu'il est également possible de financer la formation de bénévoles à la condition qu'ielles soient membres de la collégiale et sur des formations liées à leur fonction d'administration.

LE RESULTAT

Nous sommes encore en déficit cette année, à hauteur de 10 048,06 €. Si on ajoute le déficit de 2016, on dépasse légèrement le bénéfice fait en 2015 de 14 476,17€. La Cyclo a les capacités financières pour supporter ces deux déficits.

LE PREVISIONNEL

Aujourd'hui, on se rend compte que le budget de routine confortable (somme des charges ou somme des produits) tournerait autour de 80 000 €. C'est un budget qui permet de manière réaliste d'assurer nos différentes charges sans se mettre en difficulté et nous pousser dans une course pour trouver des financements. Le compte de résultat présenté n'est pas une version optimiste, dans le sens où nous avons déjà réduit une partie des subventions perçues par rapport aux demandes que nous avons déjà faites. Il se veut réaliste, et avec ce réalisme on se rend compte qu'on tombe à l'équilibre par rapport à nos charges. Aujourd'hui, La Cyclo semble pouvoir assurer donc deux emplois CDI 28h (même sans aide), son loyer et ses différentes dépenses courantes, nous espérons avoir trouvé une forme d'équilibre ...