

// RAPPORT FINANCIER 2015

Le compte de résultat permet d'observer tous les mouvements financiers qui ont eu lieu du premier janvier au 31 décembre 2015. Pour mieux comprendre ce qui s'est passé sur cette année nous avons fait le choix de comparer ce compte de résultat au compte de résultat prévisionnel qui avait été présenté à l'AG 2014.

1. Des charges moins importantes que prévu

Globalement on se rend compte que nous avons dépensés moins que ce que nous avions prévus l'année dernière au moment de l'AG. Cela s'explique par différents phénomènes

▣ LES ACHATS

>A la Cyclo ça donne !

Alors que nous prévoyons des Achats pour 12510€ la Cyclo n'a utilisé que 40,% de la somme prévue (5157,06€)

L'atelier on y est comme à la maison, les adhérents participent à la vie de l'atelier notamment en amenant ce qu'il faut pour la gestion du quotidien. Ainsi la Cyclo a acheté moitié moins d'outillage que prévu. Ne parlons pas des produits d'entretien, à l'exception d'un produit vaisselle on ne répertorie aucun achat de ce côté-là.

Ainsi mises à disposition gratuite de biens sont évaluées à 700€ cette année (200€ d'outils, 400€ de vélos et pièces détachées, et 100€ d'autres matériel).

>Le triporteur ce n'est pas pour 2015 finalement

On compte en moins aussi l'achat du triporteur, qui a été remis à 2016. Notre com' matos exigeante n'a pas terminé son étude de marché pour cet investissement alors on attend encore un peu (mais pas trop longtemps quand même). C'est pour cette raison que rien n'apparaît dans la ligne des amortissements sur investissement. 🍷

>La subvention Sycotom ce sera pour plus tard

Cette subvention prévoit de rembourser (20 % sur le montant HT) une partie des achats en outillage et équipement d'atelier, mais au vu du peu d'achats faits cette année elle sera très certainement réclamée, en partie, en 2016. C'est ce qui explique qu'on la retrouve dans les engagements à réaliser sur ressources et du côté des subventions d'exploitation. 🍷

>On n'achète toujours pas de marchandises

Cette année la Cyclofficine n'a pas jugé nécessaire d'investir dans des produits à revendre (ex : cadenas, t-shirts...) Nous n'avons donc pas utilisé les 1000€ prévu à cet effet.

🗑 AUTRES SERVICES EXTERIEURS

>On a moins fait appel aux salarié.e.s des autres Coopines cette année

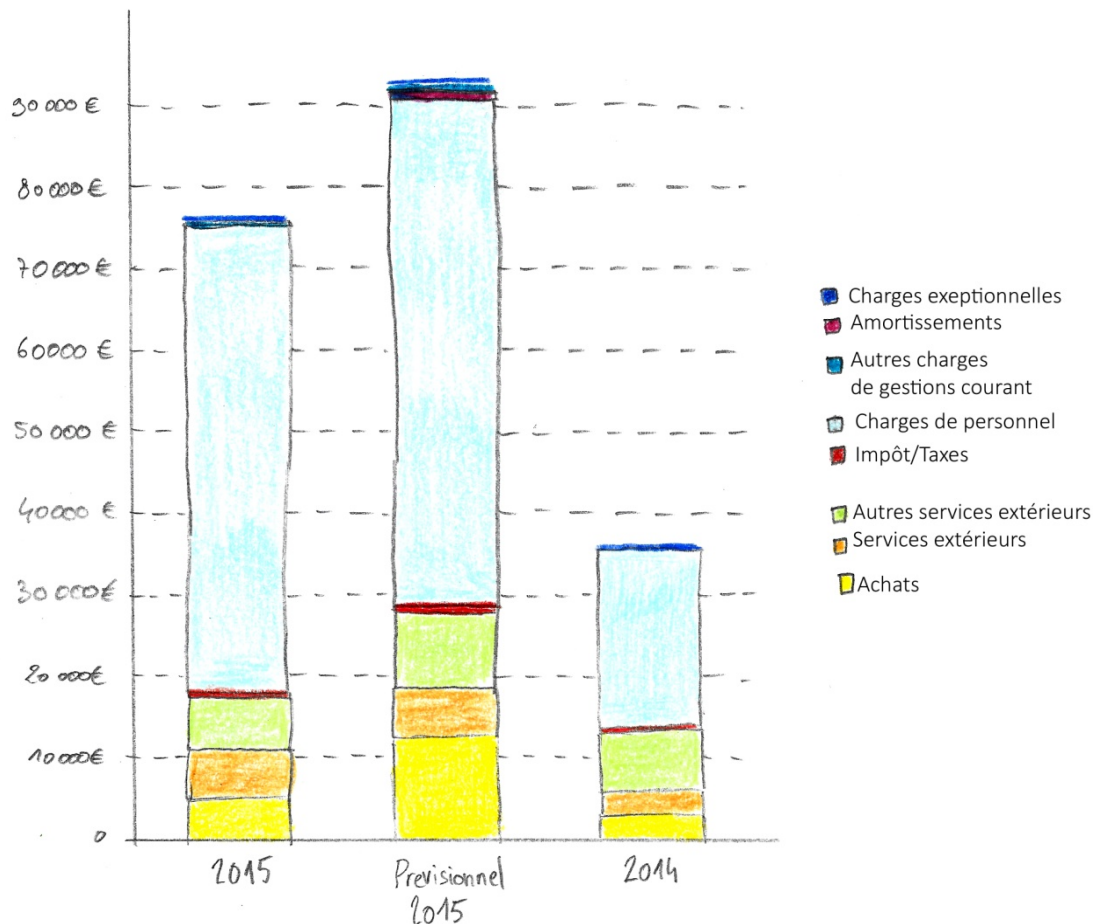
Le poste des autres services extérieurs est moins important que prévu (-30%). Une des raisons est le départ de Séverine au mois d'avril (salariée mutualisée pour les trois Cyclo).

Nous avons cependant sollicité les salarié.e.s affilié.e.s aux autres cyclo sur des ateliers de rue à noisy le sec (projet partagé entre les deux cyclofficines)

🗑 CHARGES DE PERSONNEL

>Le départ de Thomas

En aout 2015, Thomas notre salarié en contrat CUI/CAE 26h est parti vers d'autres horizons. Son poste n'ayant été remplacé qu'en janvier 2016 cela explique que les charges de personnel aient baissé par rapport au prévisionnel. Cela représente 10170€ de charges en moins, mais aussi 4834€ d'aides en moins. Ce qui représente une « économie » réelle de



5336€.

■ AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

>La Cyclofficine adhère

Cette année nous avons ré adhéré à l'heureux cyclage à hauteur de 250 euros. L'Heureux Cyclage nous fourni un certain nombre d'outils informatique et cette année c'est à eux qu'on doit notre tout nouveau Bicloud. En revanche, nous n'avons pas adhéré à d'autres associations et notamment pas à la réserve des arts.

2. Les postes où on constate une augmentation

▣ CHARGES DE PERSONNEL

>Une salariée super formée en mécanique

Cette année Marie a fait une formation CQP mécanique cycle, c'est ce qui explique que le poste des formations soit plus important (+2564€)



AUTRES SERVICES EXTERIEURS

>Une petite nouvelle dans la ligne publicité, publication et relations publiques

C'est le matériel de sérigraphie (204€) ! L'association a acheté du matériel pour favoriser un de ces moyens de communication fait maison préféré. Le partenariat avec le collectif L'Etabli rentre même dans nos lignes de compte.



SERVICES EXTERIEURS

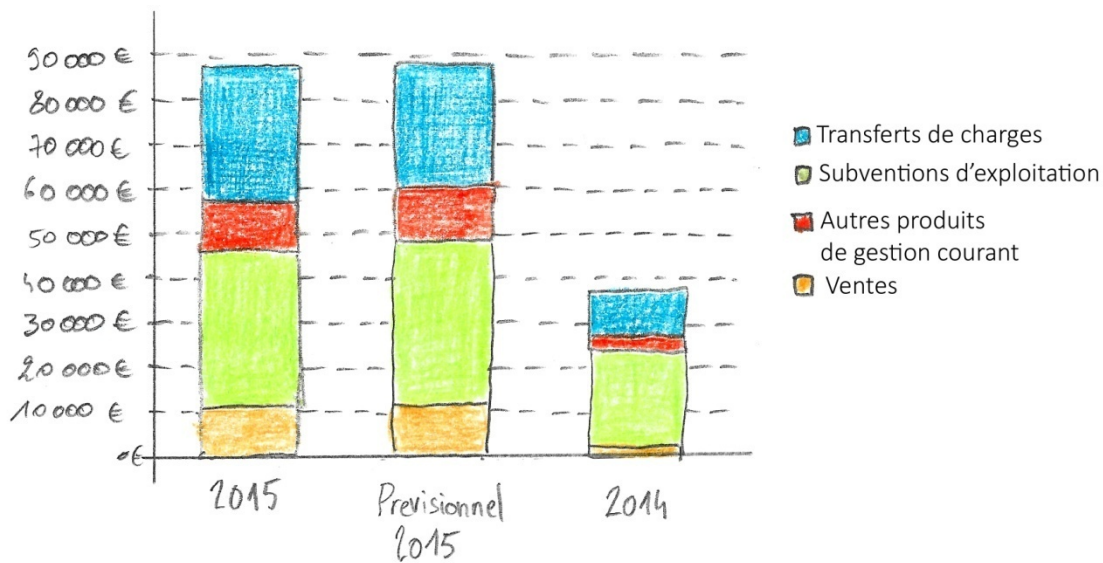
>L'assurance, on change de tranche

Avec l'augmentation du nombre d'adhérents nous sommes passés à la tranche supérieure ce qui engendre des frais supplémentaires (+104€).

>Des frais bancaires pour des projets solidaires

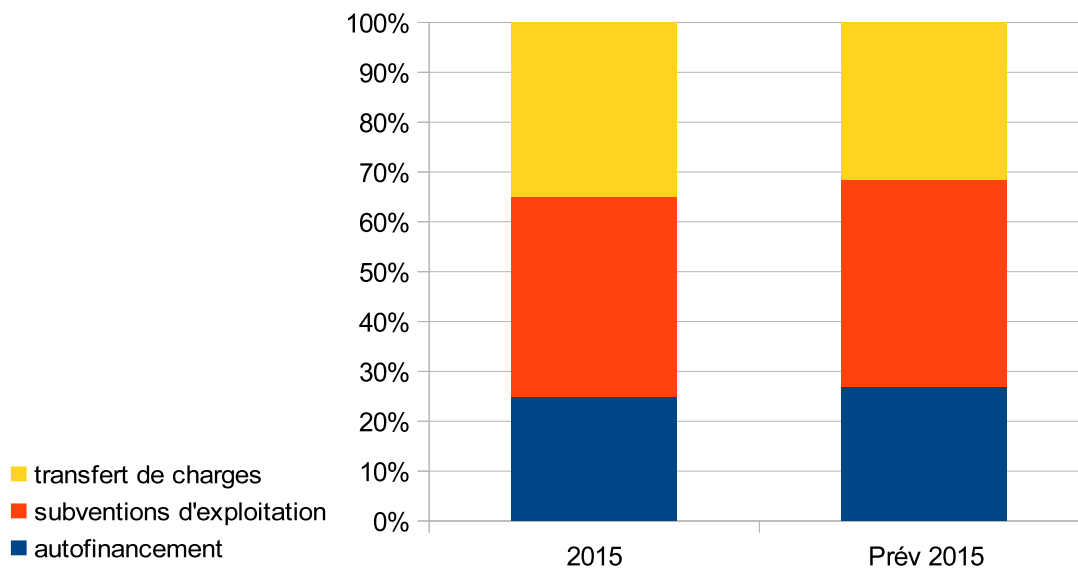
La Cyclofficine a fait le choix de confier ses sous au crédit coopératif qui soutient des projets à notre image, nous disposons d'un « forfait associatif » depuis le milieu de l'année 2015, mais la véritable augmentation provient de l'achat de produits consommables bio à Londres. Les frais liés au paiement en livres nous ont été facturés chers par la banque.

3. Du côté des produits



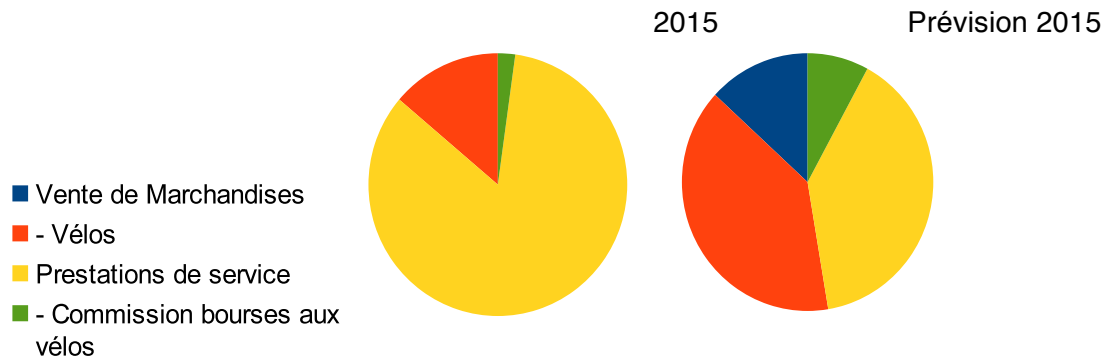
AUTOFINANCEMENT :

IL EST A PEU PRES AUSSI ELEVE QUE PREVU (25%)



📦 VENTES

>Presque autant de ventes que prévu mais pas réparties de la même manière



Dans l'exercice 2015 on constate que la vente de marchandises (goodies : tshirts, autocollants etc...) n'est en fait pas rentré dans les pratiques de l'association.

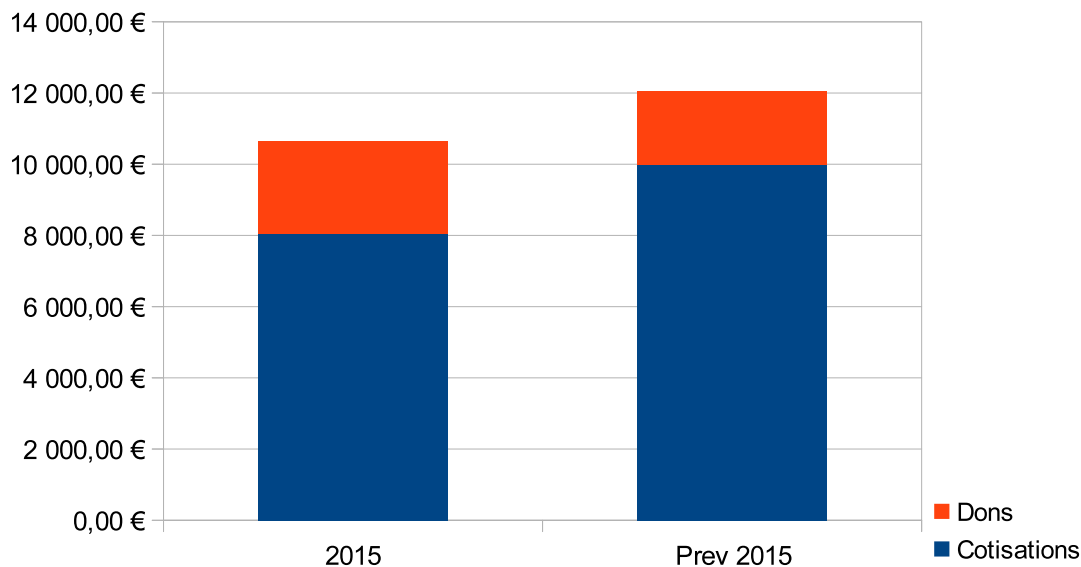
La vente de vélos est bien inférieure aux ventes prévues, et la bourse au vélo organisée dans l'année n'a pas généré autant de « transactions » que prévues, les commissions ont été plutôt faible.

En revanche les prestations de services sont plus élevées. Cela s'explique par deux choses :

- L'augmentation de prestations suite à la sonnette d'alarme tirée en avril concernant les finances de l'association et les nombreuses sollicitations entraînées par la tenue de la COP21 à Paris (environs 2000 €)
- Les formations assurées par Marie pour le réseau, L'Heureux Cyclage et l'atelier de Saint Denis (2808,50 €)

AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Il y a moins de cotisations que prévues (en nombre d'adhérents). En revanche on comptabilise d'avantage de dons.



SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

>Subventions publiques : pas de surprises si ce n'est le PLPD et la FDVA

32% de nos produits sont assurés par des subventions publiques.

Nous avons perçus des subventions de :

- L'Etat (Acsé, CUCS)
- De la Région (FDVA)
- Du département
- De la commune (CPO Ville de Pantin)
dont 2000€ de contrat de Ville
et 6000€ pour le loyer et l'assurance
- Des collectivités publiques (PLPD Est Ensemble)

Fin 2014, nous avons candidaté pour une subvention dans le cadre du Plan Local de Prévention des Déchets. Les projets « Roulez jeunesse » et « Tou-te-s à vélo ! » ont d'abord été refusés puis finalement, mi avril, nous avons reçu une réponse positive mais avec un financement sur une année au lieu de deux.

Nous avons également obtenu une subvention de la Région en inter-cyclo. Avec cette dernière nous avons pu travailler ensemble deux cycles de formation (bénévole et mécanique) et investir dans un vidéoprojecteur partagé. Ce projet est d'ailleurs toujours en cours.

>Fondation de France 3^{ème} et dernière tranche

Cette année c'est la dernière année que nous touchons une subvention de la Fondation de France. Effectivement cette subvention totalisait 15000 euros sur 3 aspects du projets (investissement, première embauche et 1 an d'atelier), l'année prochaine il faudra donc faire sans.

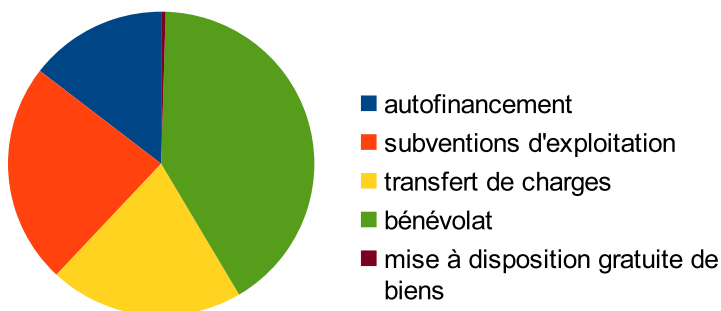
TRANSFERTS DE CHARGES

En 2015, ils représentent 35% de nos produits (alors que nous avons prévu 31%). Ce chiffre se partage entre des aides à l'emploi (63%) et des aides à la formation (37%)

>On nous aide à nous former : il faut en profiter

Si les aides à l'emploi sont moins élevées, cela s'explique par le départ de Thomas. Par contre, on gagne du côté des remboursements de formation. Cette année, entre le remboursements du CQP de Marie (incluant une aide à la fonction tutorale) et des formations auxquelles ont assistés bénévoles et salariés nous avons eu droit à 8354€.

4. Et le bénévolat dans tout ça ?



Lorsqu'on le valorise, le bénévolat et la mise à disposition gratuite de biens représente 41% de nos produits.

EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

>Les bénévoles sont partout



Cette année 2015, on a d'avantage d'heures bénévoles sur les ateliers fixes, grâce à l'ouverture supplémentaire du mardi (depuis octobre). En revanche, on est un peu faible du

côté des formations mécaniques mensuelles, puisque ces dernières ont été annulées à plusieurs reprises faute de volontaires.

5. Le résultat

En 2015, grâce à l'augmentation des prestations et les formations facturées à d'autres associations, notre résultat est positif avec un **bénéfice** de : **9096.56€**.

On peut aussi se dire que le départ de Thomas a permis de faire quelques économies, mais il est quand même rassurant de voir que le résultat serait resté positif malgré cela, avec un bénéfice de 3760€. La Cyclofficine employeuse ça marche !

6. L'Avenir ou le compte de résultat prévisionnel

>Un budget global qui baisse un peu

Les subventions et les transferts de charges (emploi moins aidés) sont appelés à baisser l'année prochaine. Il faudra donc être économes sur les dépenses.

>On mise sur plus d'autofinancement

Avec notamment plus de prestations et déjà une bourse au vélo supplémentaire, plus la facturation de collectes de vélos auprès des bailleurs. Si on ajoute à ça une augmentation des cotisations on arrive à un taux d'autofinancement de 34%

>Subvention privé, c'est terminé avec la fondation de France, mais on compte bien démarrer avec les bailleurs

Un travail a été entamé avec OPH 93 et Pantin habitat pour organiser des ateliers mobiles et des récupérations dans leurs immeubles. Une convention pourrait bien être signée. On l'espère !