



RAPPORT FINANCIER 2019

Au cours de 2019, la nature des ressources financières du Collectif des associations citoyennes – qui s'établissent à hauteur de 155 358 € – a évolué. Parallèlement à l'amenuisement des fonds d'une des fondations qui soutient historiquement le Collectif, celui-ci s'est engagé dans un partenariat pluriannuel avec la Direction de la jeunesse, de l'éducation populaire et de la vie associative (DJEPVA).

Les dépenses sont pour leur part restées stables, à hauteur de **151 778 €** : le Collectif fonctionne toujours depuis la mi-2016 avec deux salariés, ce qui mobilise près de 70 % des dépenses en 2019.

Ressources financières

Alors que le montant du financement des différentes et fidèles fondations soutenant le Collectif pouvait atteindre 59 000 € en 2016 (38 % des ressources totales), celui-ci s'établit à 46 500 € en 2019 (30 % des ressources totales). En cause, le tarissement des fonds de la fondation Monde solidaire et la diminution de la dotation de Monde par Tous (**en 2018**), cependant pérennisée avec une convention pluriannuelle.

Il convient de souligner que cet état de fait va s'accroître en 2020, la fondation Monde solidaire étant amenée à cesser son activité en 2020.

Cette même année, les conventions pluriannuelles établies avec la Fondation pour le progrès de l'Homme (FPH) et Monde par tous devront être renégociées pour la période 2021-2023.

En parallèle, le Collectif a poursuivi son partenariat avec la DJEPVA, débuté en 2018 à travers une convention annuelle d'objectifs, dans le cadre d'une convention pluriannuelle d'objectifs 2019-2021, à hauteur de 50 000 €. Ce partenariat porte sur de nombreuses actions menées par le Collectif, dont le soutien de collectifs locaux d'associations citoyennes.

Les ressources propres du Collectif demeurent une part significative (17%) de ses ressources, que ce soit le produit des ventes de ses productions écrites, des formations dispensées et de la participation à l'Université d'été (5 436 €), ou les cotisations et dons de ses membres et sympathisants (20 423 €).

A noter qu'un don exceptionnel de 8 980 € a été versé par le CE de l'Association du foyer des Tourelles au Collectif suite à la dissolution de cette association. Celui-ci apparaît en produits exceptionnels.

Enfin, une part essentielle des activités du Collectif étant assurée par les bénévoles actifs du CAC (700 contributions actives recensés sur les actions de 2019), ce bénévolat est valorisé au sein du compte de résultat à hauteur de 100 000 €, ce qui est loin de représenter la valeur réelle des apports des bénévoles au Collectif, notamment en matière scientifique.

Dépenses de fonctionnement

Nos dépenses ont été de **151 778 €** en 2019 (148 338 € en 2018) dont 106 047 € correspondent aux frais de personnel (101 817 € en 2018) ; cette augmentation exceptionnelle de 4 000 € des frais de personnel correspond au rattrapage du déroulement de carrière omis d'une salariée. Le Collectif fonctionne toujours depuis 2016 avec deux salariés permanents à temps plein.

La dépense de 2 000 € est ajoutée au CR 2019 afin de verser fin mars la prime de "pouvoir d'achat" des salariés de 2019, prime conditionnée (au 27 mars 2020) à un accord d'intéressement et attribuable entre janvier et juin 2020.

En 2019, à notre grand regret, nous n'avons pas eu de volontaires, ni de stagiaires, dû à un déficit de candidature, et à un renouvellement de l'agrément de service civique qui a mis en attente la recherche.

Les autres frais de fonctionnement sont restés à un niveau très bas en 2019, à hauteur de 28 146 € (32 427 € en 2018). Cette maîtrise des dépenses s'était imposée en raison du caractère incertain des ressources financières futures du Collectif. L'épuisement des fondations qui le soutiennent n'a été que tardivement compensé par le nouveau partenariat noué avec la DJEPVA en fin d'année et un versement fin décembre.

Perspectives pour 2020

Le Collectif porte en particulier deux projets pour 2020 : sa Caravane du printemps des associations citoyennes (en partenariat avec le Tour de France des libertés associatives), événement itinérant pour renforcer les collectifs et dynamiques locaux ; et la célébration des 10 ans d'existence du Collectif.

Pour mener à bien ces projets, deux provisions pour projets associatifs sont à inscrire au bilan 2019 :

- D'une part, la reconduction d'une provision de 10 000 €, augmentée de 5 000 €, pour la mise en place de la Caravane du CAC en 2020.
Cette provision de 10 000 € a été inscrite au bilan en 2018, initialement pour le développement des groupes locaux. **Il est proposé de réaffecter cette provision au projet de Caravane pour l'année 2020, afin de porter la somme provisionnée à ce projet à 15 000 € ;**
- D'autre part, l'établissement d'une autre provision, à hauteur de 5 000 €, en vue de l'organisation en 2020 d'un ou plusieurs temps pour marquer les 10 ans d'existence du Collectif des associations citoyennes, notamment au printemps et à l'automne.

Il est prévu que l'ensemble de ces provisions (à hauteur de 20 000 €) fasse l'objet d'une reprise au sein du compte de résultat en 2020, mais la crise sanitaire actuelle fera vraisemblablement évoluer cette prévision.

En 2020, l'équipe sera ponctuellement renforcée par Vivien Rebière, prestataire qui accompagnera le Collectif dans la mise en place de la Caravane, sa communication, l'animation et la captation des différentes étapes. Il vient ainsi renforcer l'équipe, notamment car une des salariés débute une formation en alternance et sera moins présente.

L'exercice se solde par un excédent de 3 484 €. L'assemblée générale doit voter sur l'affectation de ce résultat avec la proposition qu'il abonde la ligne comptable du report à nouveau.



CR 2019 du CAC au 27/03/2020

CHARGES	CR 2018 voté en AG	CR 2019	CR 2018 voté en AG	CR 2019	PRODUITS
ACHATS ET SERVICES EXTERIEURS	32 427	28 146	6 891	5 436	RECETTES D'ACTIVITÉS
Compte 60	2 089	1 405	1 106	914	vente produits finis
Achats d'études et prestations de services	0	0	2 060	1 413	Prestations
Autres matières et fournitures	2 089	1 405	3 725	3 110	participation séminaire
Compte 61	7 158	7 266			
Locations mobilières	6 137	6 212			
Entretien, réparation et maintenance informatique	423	101			
Primes d'assurance	441	445			
Documentation générale	157	275			
Frais de colloques, séminaires, conférences	0	234			
Compte 62	23 180	19 475	63 600	66 300	SUBVENTIONS
Rémunérations d'intermédiaire et d'honoraires	8 026	7 680	58 400	59 100	Etat
Publications et impressions	1 811	1 118	8 400	9 100	DJEPVA, FNDVA, formation des bénévoles
Voyages et Déplacements	1 517	2 461	50 000	50 000	DJEVA : (jeunesse et vie associative) CAO/CPO
Missions (repas extérieurs, hébergement)	10	218	0		DJEVA : AAP FDVA2 -2018 IDF - Bop 163
Réceptions	409	706	0	0	réserve parlementaire
Université d'été	4 024	4 460	0		Région
Frais postaux	151	127	0		Région IDF FRDVA
Frais téléphone, internet et mailing (pour 2016)	1 869	1 745	0		Région IDF écologie
Services bancaires et assimilés	83	80	5 200	7 200	départements, Communes
Cotisations	0	880	5 000	7 000	Ville de Paris
Formation du personnel	5 280	0	200	200	Autres (Val de Marne)
			0		
IMPOTS ET TAXES	1 299	1 527	42 000	46 500	FINANCEMENTS FONDATIONS
Formation continue	1 299	1 527	15 000	15 000	Fondation Monde Par Tous
) de 2018)			10 000	15 000	Fondation Monde Solidaire
			0		Fondation de France - transition
			17 000	16 500	Fondations FPH - transition
					Fondations autre
CHARGES DE PERSONNEL	101 817	108 047	16 978	20 423	AUTRES PROD. GESTION COURANTE
Total salaires bruts	52 826	72 752	15 444	15 054	Cotisations- dons
Total cotisations patronales	46 666	26 594	1 534	5 369	Produit divers de gestion courante
Autres charges de pers. (stages, SC, chargé miss	1 072	6 452	286	491	PRODUITS FINANCIERS
autre (chq déj, médecine travail)	1 254	2 250	286	491	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0	0	439	8 980	PRODUITS EXCEPTIONNELS
	0	0	439	8 980	
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS et provisio	10 431	10 000	0	23	REPRISES sur amortissts et provisions
	10 431	10 000	25 165	7 108	TRANSFERTS DE CHARGES (ASP)
CHARGES FINANCIERES	0	0	25 165	7 108	Poste Fonjep (2018/2020)
	0	0			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 364	4 057			
	2 364	4 057			
TOTAUX	148 338 €	151 778 €	155 358 €	155 261 €	
			7 020 €	3 484 €	RESULTAT

Validé en CA le 27 mars 2020
Gilles ROUBY, président

BILAN du CAC AU 31/12/2019

	ACTIF	2019			2018	2017		PASSIF	2019	2018	2017
		Valeur brute	Amortissement	Valeur nette comptable							
CLASSE II - IMMOBILISATIONS		1 708	1 293	415	15	1 246	CLASSE I - FONDS ASSOCIATIF		47 550	44 066	37 046
261	Immobilisations financières :						102	Fonds associatif sans droit de reprise			
	Participation	415		415	15	15		figurant au bilan précédent	44 066	37 046	49 777
218	matériel informatique	1 293	1 293			431	120	Résultat de l'exercice	3 484	7 020	-12 731
30	Stocks répertoires					800	PROVISION POUR RISQUE ET CHARGES		20 000	10 000	0
							151	Provision pour projet	20 000	10 000	
CLASSE IV - CREANCES		1 125		1 125	9 884	13 029	CLASSE IV - DETTES		33 670	48 246	24 604
4687	Produits à recevoir	1 125		1 125	9 884	13 029	408	Fournisseurs - factures non parvenues			0
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 194		3 194	0		428	Provision pour congés payés	5 910	5 910	6 932
4860	Charges constatées d'avance	3 194		3 194	0	0	431	Cotisation 4ème trim 2018	9 282	7 227	12 906
CLASSE V - DISPONIBILITES		96 487		96 487	92 414	47 375	468	Charges à payer	8 478	20 109	3 516
51211	Compte courant Crédit Mutuel (-an	11 246		11 246	8 164	6 411	487	Produits perçus d'avance	10 000	15 000	1 250
51212	Compte sur livret	85 241		85 241	84 250	40 964		salaire à payer au personnel (13è mois)			
	TOTAL ACTIF	102 513	1 293	101 220	102 312	61 650		TOTAL PASSIF	101 220	102 312	61 650

Validé en CA le 27 mars 2020
Gilles ROUBY, président

Budget prévisionnel 2020 du CAC au 27/03/2020

CHARGES		PRODUITS	
ACHATS ET SERVICES EXTERIEURS	62 692	9 400	RECETTES D'ACTIVITÉS
Compte 60	2 800	2 150	vente produits finis
Achats d'études et prestations de services	300	2 200	Prestations
Autres matières et fournitures	2 500	5 050	participation séminaire
Compte 61	11 600		
Locations mobilières	8 500		
Entretien, réparation et maintenance informatique	800		
Primes d'assurance	500		
Documentation générale	800	74 400	SUBVENTIONS
Frais de colloques, séminaires, conférences	1 000	65 400	Etat
Compte 62	48 292	15 400	DJEPVA, FNDVA, formation des bénévoles
Rémunérations d'intermédiaire et d'honoraires	23 032	50 000	DJEVA : (jeunesse et vie associative) CAO/CPO
Publications et impressions	3 500		DJEVA : AAP FDVA2 -2018 IDF - Bop 163
Voyages et Déplacements	5 000		réserve parlementaire
Missions (repas extérieurs, hébergement)	1 500	0	
Réceptions	2 000		Région
Université d'été	7 000		Région IDF FRDVA
Frais postaux	500		Région IDF écologie
Frais téléphone, internet et mailing (pour 2016)	2 500		
Services bancaires et assimilés	200	9000	départements, Communes
Cotisations	1 000	8 000	Ville de Paris
Formation du personnel	2 060	1 000	Autres (Val de Marne)
IMPOTS ET TAXES	1 800	51 500	FINANCEMENTS FONDATIONS
Formation continue	1 800	15 000	Fondation Monde Par Tous
		10 000	Fondation Monde Solidaire
			Fondation de France - transition
			Fondations FPH - transition
			Fondations autre
CHARGES DE PERSONNEL	124 540	18 325	AUTRES PROD. GESTION COURANTE
Total salaires bruts	81 000	16 625	Cotisations- dons
Total cotisations patronales	30 000	10 000	Produit divers de gestion courante
Autres charges de pers. (stages, SC, chargé miss autre (chq déj, médecine travail)	9 540 4 000		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0	500	PRODUITS FINANCIERS
	0	500	
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS et provisio	0	0	PRODUITS EXCEPTIONNELS
	0	0	
CHARGES FINANCIERES	0	20 000	REPRISES sur amortissts et provisions
	0	20 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	14 907	TRANSFERTS DE CHARGES (ASP)
	0	14 907	Poste Fonjep (2018/2020)
TOTAUX	189 032 €	189 032 €	
Contributions volontaires		0 €	Contributions volontaires
Emplois des contribu° volontaires en nature	103 000	103 000	Contributions volontaires en nature
mise à disposition gratuite de biens et services	3 000	100 000	Bénévolat
Prestations	0	0	Prestations en nature
Personnel bénévoles	100 000	3 000	Dons en nature
TOTAL	292 032 €	292 032 €	
		0 €	RESULTAT

Validé en CA le 27 mars 2020
Gilles ROUBY, président

