

Rapport financier (Laurence Chastin)

Constat général :

Les finances de l'association sont très saines : les différents comptes au 31 décembre 2008 affichaient :

- Compte courant postal : 1789,42 €
- Livret A : 1474,16 €
- Caisse : 146,45 €

soit 3 410,03 €. (Un virement de 1000 € du CCP vers le Livret A a été effectué.)

L'exercice 2009 est très légèrement déficitaire (-260,78 €), d'une manière générale, il reflète bien la période de transition que nous avons connue cette année. Globalement, nous avons moins dépensé (presque 900 € de moins) et moins reçu (430 € de moins,), malgré la stabilité des adhésions. La différence vient essentiellement du poste « pépinière ».

Dans le détail :

Les dépenses « courantes » sont restées stables :

- affranchissements, assurances, cotisations à d'autres organismes, ainsi que les fournitures de bureau.
- nous avons provisionné le poste « études et prestations de services » pour la confection de deux panneaux (comme décidé par le CA de novembre 2008, que nous n'avons pas eu le temps de réaliser avant Noël) et sommes ainsi au niveau des dépenses des années précédentes.

En baisse par rapport à 2007 :

- la documentation, même si nous avons diversifié la bibliothèque pour avoir du matériel pour les enfants
- les achats de marchandises et équipements : l'achat de tables d'exposition, voté également par le CA de novembre, a été provisionné sur ce compte

Seul poste en hausse par rapport à 2007 : les réceptions, puisque nous avons pris en charge une partie du prix du repas après l'assemblée générale dernière pour la première fois.

Budget 2009 :

Je propose de reconduire un budget sur la base de l'exercice 2008 (Cf. ci-dessous)

Situation des comptes

Ecritures générées du 01/01/2008 au 31/12/2008 (Date d'opération) pour toutes les lignes

RECETTES

	Solde N-1	Budget	Solde Courant	% Réalisé	Budget N+1
Créances			- 400,00 €	0 %	
Intérêts des comptes financiers débiteurs (livret A)	22,37 €		10,37 €	0 %	
Cotisations	1 035,00 €	1 100,00 €	1 065,00 €	97 %	1 200,00 €
Subventions Com. Com. du Haut Comminges	500,00 €	500,00 €		0 %	
Subventions Renova	400,00 €			0 %	
Subventions Salvaterra			650,00 €	0 %	400,00 €
Subventions Mairie de Saint Gaudens	150,00 €	200,00 €	150,00 €	75 %	150,00 €
Participation réceptions, repas...	20,00 €		221,00 €	0 %	200,00 €
Ventes de marchandises	25,00 €			0 %	
Stages et animations	412,00 €	800,00 €	350,00 €	44 %	350,00 €
Ventes de produits finis (arbres greffés,	2 159,00 €	2 500,00 €	1 447,00 €	58 %	1 500,00 €
TOTAUX		5 100,00 €	3 493,37 €	68 %	3 800,00 €

DEPENSES

	Solde N-1	Budget	Solde Courant	% Réalisé	Budget N+1
Autres charges financières (frais de tenue de	12,50 €	15,00 €	22,00 €	147 %	20,00 €
Cotisations (liées à l'activité économique)	87,82 €	100,00 €	87,82 €	88 %	100,00 €
Affranchissements	151,85 €	200,00 €	159,00 €	80 %	200,00 €
Réceptions	191,31 €	300,00 €	554,16 €	185 %	500,00 €
Transports de biens et transports collectifs du	8,10 €			0 %	
Foires et expositions (frais d'emplacement)		85,00 €	35,00 €	41 %	50,00 €
Frais de colloques, séminaires, conférences	487,70 €	1 000,00 €		0 %	500,00 €
Documentation générale	285,75 €	300,00 €	148,48 €	49 %	300,00 €
Assurances	123,81 €	130,00 €	123,82 €	95 %	130,00 €
Achats de marchandises	1 719,28 €	1 500,00 €	645,24 €	43 %	700,00 €
Achats de matériels, équipements et travaux		300,00 €	549,40 €	183 %	500,00 €
Achats d'études et prestations de services	1 528,91 €	4 500,00 €	1 385,48 €	31 %	1 300,00 €
Fournitures de bureau	28,95 €	70,00 €	43,75 €	63 %	70,00 €
TOTAUX		8 500,00 €	3 754,15 €	44 %	4 370,00 €

COMPTES BANCAIRES

	Solde Initial	Total Dépot	Total Retrait	Solde Courant
Caisse	86,36 €	764,36 €	617,91 €	146,45 €
Livret A de La Poste	363,79 €	1 474,16 €		1 474,16 €
Chèques postaux	1 775,66 €	5 296,60 €	3 507,18 €	1 789,42 €
TOTAUX	2 225,81 €	7 535,12 €	4 125,09 €	3 410,03 €

TIERS

Solde Initial	Total du	Total à payer	Solde Courant
---------------	----------	---------------	---------------

Charges à payer			1 100,00 €	1 100,00 €
ACTMT (Matres Châtheau Thêbe) (du à)	- 43,20 €	55,00 €	- 43,20 €	- 98,20 €
TOTAUX	- 43,20 €	55,00 €	1 056,80 €	1 001,80 €

Résumé

	Budget	Solde Courant	% Réalisé	
Recettes	5 100,00 €	3 493,37 €	68,50	Déficit 260,78 €
Dépenses	8 500,00 €	3 754,15 €	44,17	

Trésorerie	3 410,03 €
Tiers	- 1 001,80 €