



Bilan Financier
de l'exercice de l'année 2013
(1^{er} janvier 2013 au 1 janvier 2014)
et
budget prévisionnel 2014

Rapport présenté lors de l'assemblée générale du
2014

Association La fabrica quoi ?

4 impasse du Domaine
27180
Les Baux Ste Croix
fabricaquoi@gmail.com

lu et approuvé par le bureau
signatures :

Mesdames, Messieurs, chers adhérents et amis de l'association La fabrica quoi?

Les dirigeants de votre association sont heureux de vous présenter ses comptes pour l'exercice 2013, conformément aux dispositions de l'article 6 de nos statuts.

Votre association a clôturé le 1er janvier 2014 les comptes de son exercice comptable.

La durée de cet exercice a été de 12 mois.

Nous vous rappelons que l'association tient l'inventaire de ses réserves; elle procède à un rapprochement bancaire permettant d'établir la correspondance entre les comptes qui vous sont présentés et la situation bancaire effective de l'association.

Les opérations comptables ont été saisies par Cloé TROISSANT, et les dirigeants de l'association, tout particulièrement le trésorier Benjamin Bruneaux, ont validé les comptes qui vous sont présentés.

Le rapport financier évoque successivement :

- les résultats de la gestion de l'exercice 2013,*
- la proposition d'affectation du résultat de l'exercice 2013.*

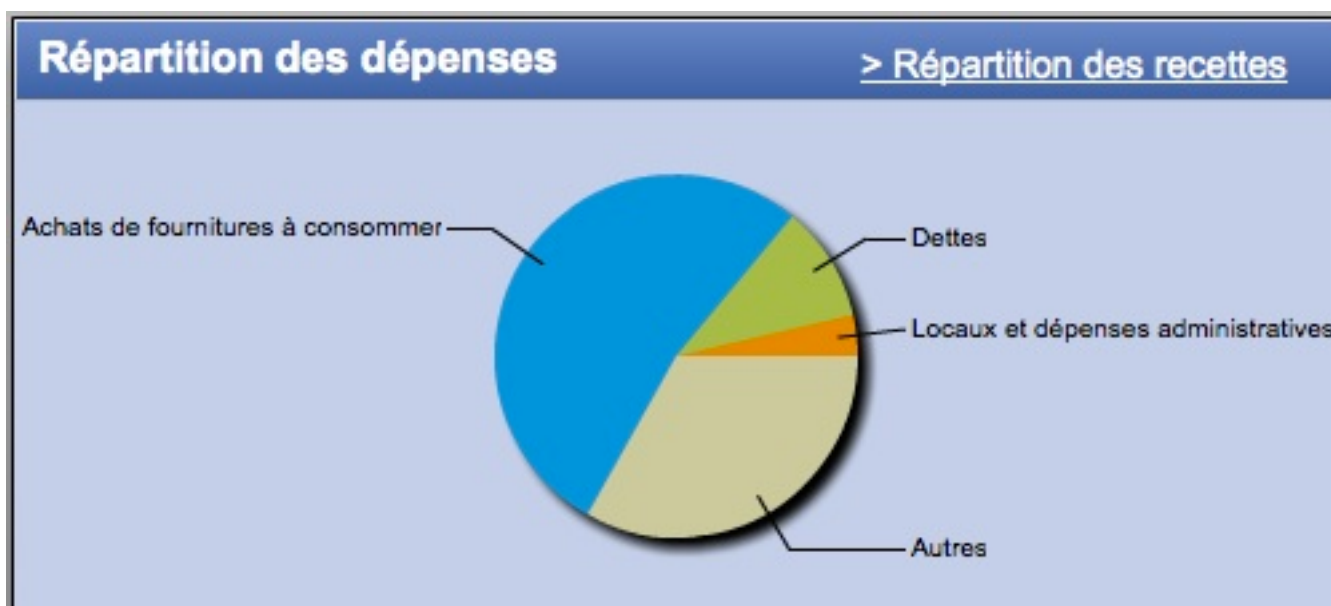
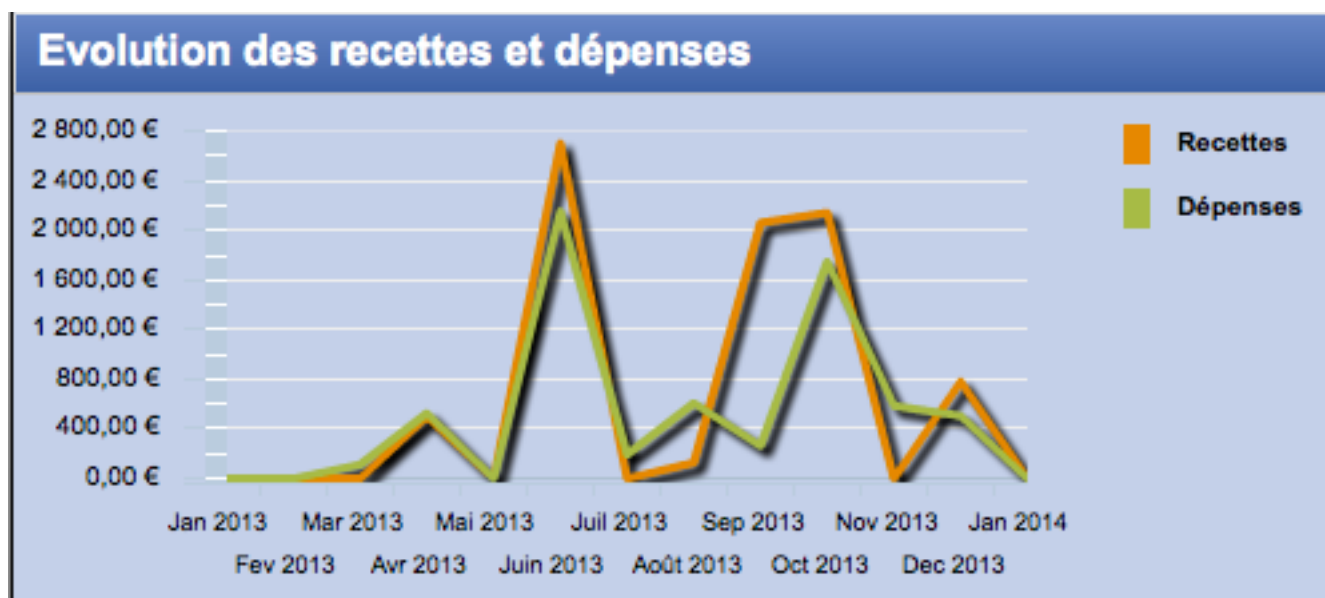
À la suite de cet exposé, nous soumettrons à votre vote les résolutions habituelles relatives à l'approbation des comptes, au quitus de gestion et à l'affectation du résultat.

Nous vous rappelons également que conformément aux dispositions statutaires, les comptes ont été tenus à la disposition des membres au siège pendant les 15 jours précédant notre assemblée et qu'ils peuvent être librement consultés au siège par les membres de l'association, sur rendez-vous.

Le trésorier:

Les Résultats

Comme l'indique les graphiques et compte de résultat ci-dessous, les recettes de l'année 2013 ont couvert les dépenses et deuxièmement l'association au 1^{er} janvier 2014 a un solde créditeur (2294,70 euros) sur le compte en banque et une réserve de 88,20 euros en caisse.



Dettes : avances de frais de la part des bénévoles



Le bilan comptable est de 2936,90 Euros

Nous avons un stock alimentaire et de fournitures estimé à 450 euros. L'an dernier il était de 90 Euros. Nous avons un stock important de vaisselle écologique ainsi qu'un stock relativement important de chouchen qui explique l'augmentation du compte stock-

Bilan			
ACTIF		PASSIF	
Stocks		Capitaux	
Stocks de marchandises	450.00€	Eléments en instance d'affectation	791.29€
Autres stocks de marchandises	450.00€	Report à nouveau (solde créditeur)	791.29€
TOTAL	0.00€	Résultat net de l'exercice (excédent ou déficit)	2145.61€
Créances		Résultat de l'exercice (excédent)	2145.61€
Usagers et comptes rattachés	0.00€	TOTAL	2936.90€
Autres usagers	0.00€		
TOTAL	0.00€		
Trésorerie			
Banques, établissements financiers et assimilés	2398.70€		
compte courant	2398.70€		
Caisse	88.20€		
Caisse	88.20€		
TOTAL	2486.90€		
TOTAL ACTIF	2936.90€	TOTAL PASSIF	2936.90€

Le résultat de l'exercice est de **2145, 61 euros**, ce qui correspond à 1230 euros de plus que celui de 2012 –

Compte de résultat			
Charges		Produits	
Achats		Ventes de produits finis, prestations de services, marchandises	
	4788.76€		52.00€
Achats d'études et prestations de services	1150.00€	Produits des activités annexes	52.00€
Fournitures administratives	80.00€	Subvention d'exploitation	1300.00€
Autres fournitures	3918.76€	Subventions reçues	1300.00€
609 Variation stocks	-360.00€	Autres produits de gestion courante	564.00€
Services extérieurs (1)	482.50€	Collectes	130.00€
Locations	372.50€	Cotisations	434.00€
Primes d'assurance	110.00€	Produits exceptionnels	6397.00€
Services extérieurs (2)	896.13€	Manifestations diverses	6397.00€
Publicité, publications, relations publiques	185.37€	Repartition par nature de ressources	52271.88€
Déplacements, missions et réceptions	516.58€	Bénévolat	44800.88€
Frais postaux et frais de télécommunications	56.18€	Prestations en nature	4671.00€
Autres services extérieurs	138.00€	Dons en nature	2800.00€
Repartition par nature de charges	52271.88€		
Mise à disposition gratuite de biens	2800.00€		
Prestations	4671.00€		
Personnel bénévole	44800.88€		
TOTAL CHARGES	58439.27€	TOTAL PRODUITS	60584.88€
		RESULTAT	2145.61€

Pour la première fois nous avons introduit le compte 609 qui correspond à la variation des stocks: 90 euros ancien stock- 450 euros nouveau stock

Nous avons introduit depuis l'année dernière la valorisation du bénévolat de nos membres dans nos comptes de résultat, de cela nous permet de mesurer plus précisément le poids de l'activité de notre structure vis à vis des apports de nos partenaires. La valorisation financière du bénévolat est un exercice difficile et nous avons respecté les règles de prudence maximale. Les chiffres détaillés sont à votre disposition au siège.

Nos ressources propres (valorisation du bénévolat de nos membres, cotisations, ventes lors des manifestations exceptionnelles) s'élèvent à 53113, soit 87 % du budget global de l'association. Nos ressources purement financières représentent 84 % des recettes-

Nos partenaires : la Mairie des Baux Ste Croix, la Mairie d'Evreux, le Conseil Général de l'Eure et le Grand Evreux Agglomération nous ont soutenu grâce à leurs apport en nature (prêt salle des fête, tentes) dont nous estimons le montant à environ 2000 euros et apports financiers (500 Euros de la commune des Baux et 800 Euros du Conseil Général de l'Eure)

Les manifestations « cultures d'ailleurs en campagne » juin et octobre 2013 comme l'indique le graphique ont généré des charges assez importantes (prestations- achat de fourniture écologique) mais qui étaient nécessaires. Nous avons réussi grâce à la vente de nos produits de buvette et restauration durant les manifestations diverses telles la foire des enfants et le marché de Noel, su redresser les comptes.

Ci-dessous l'exercice comptable de l'action cultures d'ailleurs en campagne.

Bilan 2013 "Cultures d'ailleurs"		Festival italien octobre + Un air Breton Juin 2013	
CHARGES		PRODUITS	
ACHAT		SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	
achats stockés et fournitures	3218	mairie des Baux Ste Croix	500
achat prestations	1150	Conseil Général de l'Eure	800
fournitures administratives	80	Région Haute Normandie	0
autres fournitures (construction chevalets)	92,5	Communauté européenne	0
SERVICES EXTERIEURS			
publicité	150,69	Produit de gestion courante	
mission déplacement	479,82	cotisations	254
frais postaux telecommunication(forfait mobile)	34,93	collecte	130
services bancaires et assurance	55	PRODUITS EXCEPTIONNELS	
location	372,5	liberalités percues	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		recette manifestations exeptionnelles	4609
dons libéralités			
sacem	148		
autres			
TOTAL 1 CHARGES	5781,44	TOTAL 1 PRODUITS	6293
Répartition par nature de charges		Répartition par nature de ressources	
mise à disposition gratuite de biens dont :	4500	Bénévolat	33707
Tentes Gea)	400	Prestation en nature	750
salle Mairie de Baux ste croix +electricité	300	Dons en nature	4500
pret crepière- sponsor- friteuse	600		
Prestation	750		
Personel Bénévole	33707		
TOTAL 2 CHARGES	38957	TOTAL 2 PRODUITS	38957
TOTAL FINAL CHARGES 2014	44738,44	TOTAL FINAL PRODUITS	45250
		Excédent:	511,56
Utilisation de la subvention du Conseil Général de l'Eure réception des artistes- transport - logement - restauration			
arrivée des artistes le 10 octobre retour le 14 octobre 2013			
logement des artistes peintres dans un gite	281		
repas offerts pour 14 italiens invités	200		
location instruments	91,5		
frais déplacements artistes avion+car	136		
transport voiture -Paris - Evreux- Beauvais	70		

Marché artisanal Pas Banal de Noël :

compte résultat décembre 2013		Marché artisanal 15 décembre 2013	
CHARGES		PRODUITS	
ACHAT		SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	
achats stockés et fournitures	356,39	mairie des Baux Ste Croix	0
achat prestations		Conseil Général de l'Eure	0
fournitures administratives		Région Haute Normandie	0
autres fournitures	59	Communauté européenne	0
SERVICES EXTERIEURS			
publicité	34,68	Produit de gestion courante	
mission déplacement	24	cotisation	144
frais postaux telecommunication(forfait mobile)	5,9	collecte	
		PRODUITS EXCEPTIONNELS	
location		liberalités percues	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		recette manifestations exeption	581
dons libéralités		stands exposants	52
sacem			
autres			
TOTAL 1 CHARGES	479,97	TOTAL 1 PRODUITS	777
Répartition par nature de charges		Répartition par nature de ressources	
mise à disposition gratuite de biens dont :	800	Bénévolat	6110
Tentes Gea)		Prestation en nature	100
salle Mairie de Baux ste croix +electricité		Dons en nature	800
pret crepière- sponsor- friteuse			
Prestation (musique-cuisine-expo-jeux...)	100		
Personel Bénévole	6110		
TOTAL 2 CHARGES	7010	TOTAL 2 PRODUITS	7010
TOTAL FINAL CHARGES 2014	7489,97	TOTAL FINAL PRODUITS	7787
		excédent:	297,03

Vous trouverez une présentation des soldes intermédiaires de gestion et des principaux ratios dans le grand livre-

Les projets

Nous prévoyons de nouveaux investissements cette année tels l'achat de nouvelles fournitures écologiques (assiettes, gobelets café, bière), de matériel pour la construction de support d'affichage, et de biblio-boîtes, l'édition d'un journal, l'édition d'un recueil de poésie, la mise en oeuvre de l'action cultures d'ailleurs en campagne, l'achat de prestations : pièces de théâtre, concerts- D'autre part nous comptons sur de prochaines subventions pour pouvoir assumer une personne en tant que concepteur et opérateur de projets en temps partiel en utilisant le système des chèques emploi associatifs.

Ci-dessous le budget prévisionnel de l'association ainsi que celui de sa principale action : « cultures d'ailleurs en campagne »

Les autres actions en cours.

- action « conception journal culturel en campagne papier et web »
- action « Edition d'œuvres littéraires et illustratives »
- action « exporter à l'étranger l'action cultures d'ailleurs en campagne »

CHARGES		PRODUITS	
Achats		Autre Produit de gestion courante	
Achats stockés matieres premieres et fournitures	4500	Subventions	4600
Achats prestation de service	3000	Commune des Baux Ste Croix	1000
Fournitures amministrative	80	Région Haute Normandie	1800
Autres fournitures	400	Conseil Général de l'Eure	1800
Services exterieurs (1)		Produits exceptionnels	
Location matériel restauration	1200	Recettes manifestations (billetterie, snack...)	12400
Entretien réparation	50	Cotisations, dons manuels	500
assurance	110	Total ressources financières	17490
Services exterieurs (2)		Répartition par nature de ressources	
Publicité- relation publique	450	Bénévolat	40000
Déplacement mission et reception	6500	Prestation en nature	2000
Frais postaux et télécommunication	150	Dons en nature	4500
Charges exceptionnelles			
Sacem.droit d'auteurs..	250		
Autre charge de gestion courante(restauration benevoles et volontaires	800		
Total charges financières	17490		
Répartition par nature de charges			
Mise à diposition gratuite de biens	4500		
Prestation	2000		
Personnel Bénévole (Basé sur taux horaire smic 2014 9,53 Euros/heure)	40000		
TOTAL	63990	TOTAL	63990

CHARGES		PRODUITS	
Achats		Apport financier	
Achats stockés matieres premieres et fournitures	7500		1500
Achats prestation de service	4500	Autre Produit de gestion courante	6600
Fournitures amministrative	160	Subventions	
Autres fournitures	1000	Commune des Baux Ste Croix	1500
Services exterieurs (1)		Région Haute Normandie	2300
Location matériel restauration	1900	Conseil Général de l'Eure	2800
Entretien réparation		Produits exceptionnels	
assurance	100	Recettes manifestations (billetterie, snack...)	16520
Services exterieurs (2)	110	Cotisations, dons manuels	700
Publicité- relation publique	750	Total ressources financières	25320
Déplacement mission et reception	7500	Répartition par nature de ressources	
Frais postaux et télécommunication	250	Bénévolat	60000
Charges exceptionnelles		Prestation en nature	3000
Sacem.droit d'auteurs..	350	Dons en nature	6000
Autre charge de gestion courante(restauration benevoles et volontaires	1200		
Total charges financières	25320		
Répartition par nature de charges			
Mise à diposition gratuite de biens	6000		
Prestation	3000		
Personnel Bénévole (Basé sur taux horaire smic 2014 9,53 Euros/heure)	60000		
TOTAL	94320	TOTAL	94320