

# Association ECCLA

## Rapport financier de l'année 2023 présenté à l'AGO du 06/04/2024

### Résultat d'exploitation

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2023, les produits d'exploitation se sont élevés à 3982,49 €, (dont 1690 € de cotisation et 2060 € de dons), contre 7400,29 € lors de l'exercice précédent, soit une régression de 185% consécutive, principalement, à la non-reconduction d'un produit exceptionnel (station de mesure INRS).

Les charges d'exploitation se sont élevées à 6143,59 € (dont 4969,72 € de déplacement) contre 3600 € pour l'exercice précédent, soit une progression de 123 % consécutive à des remboursements de frais de déplacement anciens (2019-2023).

Le résultat d'exploitation est négatif pour l'année 2023, il ressort à – 2161,1 € voir tableau ci-dessous contre - 159,57 € pour l'année précédente.

<b>Résultats d'exploitation de l'association Eccla 2023</b>			
	Compte courant	Livret Bleu	Total
Produits d'exploitation	3 750,00 €	232,49 €	3 982,49 €
Charges d'exploitation	6 143,59 €	0,00 €	6 143,59 €
Résultat d'exploitation			-2 161,10 €

### Affectation du résultat d'exploitation

Nous vous proposons d'affecter le résultat d'exploitation de cet exercice aux cases « report » du prochain exercice, pour chacun des comptes.

### Trésorerie

Au 31/12/2023, la trésorerie de l'Association fait apparaître un **solde positif de 11338,53 €**, dont 3130,34 € sur le compte courant et 8208,19 € sur le Livret Bleu.

A titre de comparaison, au 31/12/2022 la trésorerie s'établissait à un total de 13231,77€, bénéficiant toujours des excédents de 2018 (environ 7000 €).

### Ventilation des recettes et des dépenses du compte courant par catégorie

Après report de l'excédent de l'année précédente, le bilan annuel 2023 du compte courant se traduit par un solde positif de 3130,34 € (-67,9% par rapport à 2022). Les recettes de l'année s'élèvent à 5523,93 € (report du solde de l'année 2022) + 3750 € (recettes 2023) soit un montant total de 9273,93 € en régression de 38,2%. Les dépenses s'élèvent à 6143,59 € (-23,1%). La répartition des recettes et des dépenses par poste est indiquée dans le tableau ci-dessous.

Les recettes sont constituées essentiellement par les dons (2060 €, soit 54,93 % des recettes) et les cotisations (1690 €, soit 45,07% des recettes). Les dépenses comprennent principalement les déplacements (4969,72 €, en très nette hausse par rapport à 2022, soit 80,9% des dépenses), les frais de photocopie, les frais postaux et les divers constituant le reste.

BILAN 2023 - COMPTE COURANT																
	SOLDE DU COMPTE COURANT AU 31/12/2023	RECETTES	DEPENSES	Dont										Contrôle	Ecart	
				Cotisations	Dons	ASP	Virements livret bleu	Déplacement	Photocopies	Frais postaux	Matériel, revues	Salaires et charges	Divers			
Report compte courant au 06/01/2022		5 523,93 €														
Total recettes 2023		3 750,00 €		1 690,00 €	2 060,00 €	0,00 €	0,00 €							0,00 €	3 750,00 €	0,00 €
	en %			45,07%	54,93%									0,00%		
Evolution 2023/2022		-94,5%		-41,2%	4,9%											
Total dépenses 2023			6 143,59 €	182,00 €				4 969,72 €	150,00 €	125,28 €	0,00 €	200,00 €	516,59 €	6 143,59 €	0,00 €	
	en %			3,0%			80,9%	2,4%	2,0%	0,0%			8,4%			
Evolution 2023/2022			-23,1%				27,6%									
Solde		3 130,34 €	9 273,93 €	6 143,59 €												
Evolution 2023/2022		-67,9%	-38,2%	-23,1%												

## Ventilation des recettes et des dépenses du Livret Bleu par catégorie

Après report de l'excédent de l'année précédente, le bilan annuel 2023 du compte épargne Livret Bleu se traduit par un solde positif de 7975,7€. Les recettes de l'année s'élèvent à 7975,7 € (report du solde de l'année 2022) + 232,49 € (intérêts 2023) soit un montant total de 8208,19 €. Il n'y a pas eu de dépense.

BILAN 2023 - LIVRET BLEU												
	SOLDE DU LIVRET BLEU AU 31/12/2023	RECETTES	DEPENSES	Dont						Contrôle	Ecart	
				Cotisations	Intérêts	Virement du Cpte courant	Virement sur Cpte courant	Autre	Divers			
Report Livret Bleu au 06/01/2022		7 975,70 €										
Total recettes 2023		232,49 €			232,49 €						232,49 €	0,00 €
Total dépenses 2023			0,00 €									
Solde		8 208,19 €	8 208,19 €	0,00 €								
Total Compte-Courant + Livret Bleu		11 339,03 €										
Evolution 2023/2022		-16,7%										

## Réalisation du budget prévisionnel 2023

Nous n'avons pas été en mesure de mettre en place l'hypothèse 2 (rebondir pour gagner des adhérents) car nous n'avons pas trouvé de stagiaire pour une durée de 6 mois qui nous aurait aidé dans le domaine de la promotion/communication et nous n'avons pas pu bénéficier de l'appui du DLA Aude pour des raisons statutaires. En conséquence l'hypothèse 1 (continuer sur la lancée) s'est imposée d'elle-même.

Le report des excédents de 2018 exerce ses effets jusqu'à ce jour et de ce fait la situation financière de l'association est assez bonne. Nos recettes courantes sont très inférieures à nos prévisions (3750 € contre 7710 € prévu). Nos dépenses courantes le sont également (6143,09 € enregistrées contre 7750 € prévues).

Pour 2024 nous proposons de travailler également sur les 2 hypothèses.

## Evolutions à venir

Nous informons les membres du CA que nous envisageons d'adhérer à un dispositif de fund raising afin de trouver des mécènes et des sponsors. Nous avons ouvert des discussions avec une société de collecte de fonds, qui vont se poursuivre dans les mois qui viennent.

Nous envisageons de demander à la DDTM une allocation pour compenser tout ou partie de nos frais de déplacement. Nous envisageons également de demander des subventions publiques pour la mise en place d'un

Ces évolutions ne sont pas reprises dans le budget prévisionnel 2024 car leur mise en place nécessitera du temps.

### Éléments pour un budget prévisionnel pour 2024

#### Hypothèse 1 : comme d'habitude

Nous proposons un budget en équilibre utilisant les dons et une partie du reliquat pour financer :

- la suite des actions en justice contre le syndicat des vignerons de l'Aude,
- la réfection du site web.

Opérations recettes	Montant	Opérations Dépenses	Montant
Cotisations	2 200 €		
Dons	5 060 €		
Intérêts	250 €		
		Adhésions autre asso	150 €
		Déplacements	3 600 €
		Photocopies	400 €
		Frais postaux	400 €
		Matériel et revues dont site	1 660 €
		Action en justice c/SVA	800 €
		Divers	500 €
Total	7 510 €		7 510 €

#### Hypothèse 2 : on rebondit pour gagner de l'influence et des adhérents

Budget déficitaire. Idem hypothèse 1 avec en plus :

- la prise en charge d'un stagiaire « journaliste / réseaux sociaux » pour mieux faire connaître nos actions auprès d'un public jeune et moyen-jeune.

Opérations recettes	Recettes	Opérations Dépenses	Dépenses
Adhésions	2 200 €		
Dons	5 060 €		
Intérêts	250 €		
		Adhésions autres asso	150 €
		Déplacements	3600 €
		Photocopies	400 €
		Frais postaux	400 €
		Matériel et revues dont site	1 660 €
		Action en justice c/SVA	800 €
		Divers	500 €
		Stagiaire 6 mois	2000 €
Total	7 510 €		9 510 €

Condition du stage : durée 6 mois, pas plus de 308 h au siège de l'association (=pas d'obligation d'allocation), indemnité de 300 €/mois pour le/la stagiaire. Si plus de 308 h, l'allocation est d'environ 550 €.