

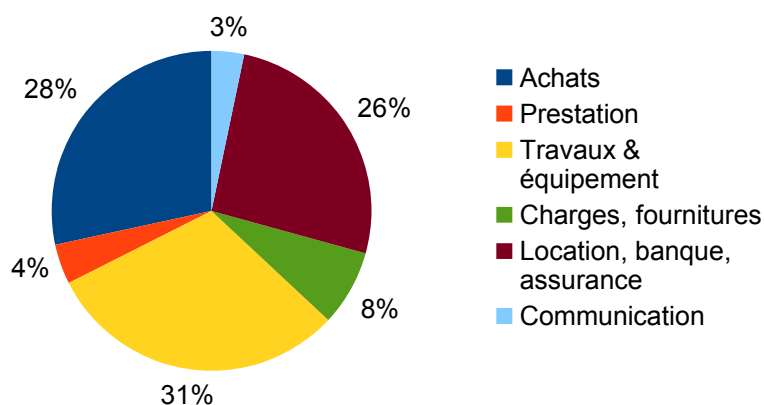
## Analyse financière 2018 - RISOMES

Le compte de résultat et le bilan présentés ci-dessous concerne l'exercice 2018.

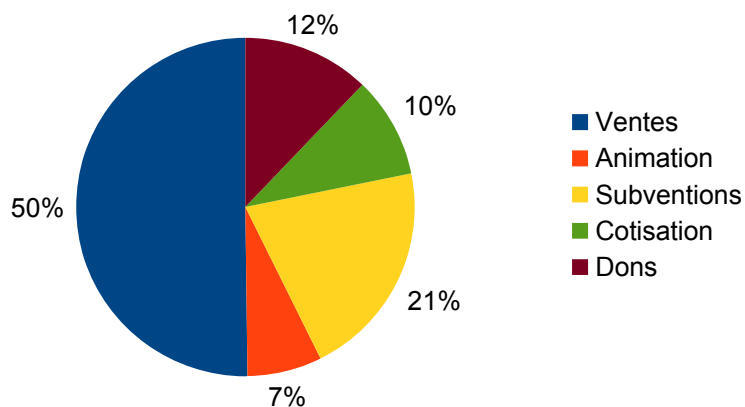
- **Compte de résultat 2018**

*Le compte de résultat présente les flux financiers de l'année liés à l'activité*

Côté dépenses (charges) : 13 185 €



Côté recettes (produits) : 17 092 €



## Compte de résultat 2018

CHARGES		RECETTES	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	
<b>13154,84</b>		<b>11551,09</b>	
<b>60. Achats</b> <b>602. Achats stockés</b> <div style="margin-left: 20px;">Chauffe Savates 3177,13</div> <div style="margin-left: 40px;">Projections 439,20</div> <div style="margin-left: 40px;">JEP 118,78</div> <b>604. Prestations de service</b> <div style="margin-left: 20px;">Un Grain Sucré (brioches) 534,00</div> <b>605. Achats matériels, équipements et travaux</b> <div style="margin-left: 20px;">Travaux Chauffe Savates 2988,74</div> <div style="margin-left: 40px;">Equipement cuisine 1035,00</div> <b>606. Achats non stockés de matière et fournitures</b> <div style="margin-left: 20px;">6061. fournitures non stockables</div> <div style="margin-left: 40px;">Festival (catering, flyers, frais essence) 533,39</div> <div style="margin-left: 40px;">Charges SCI (eau) 360,00</div> <div style="margin-left: 20px;">6064. Fournitures administratives 116,00</div> <b>61. Services extérieurs</b> <div style="margin-left: 20px;">Loyer SCI 3072,00</div> <div style="margin-left: 40px;">Frais de gestion de compte 54,00</div> <div style="margin-left: 40px;">Assurance 294,96</div> <b>62. Autres services extérieurs</b> <div style="margin-left: 20px;">Communication (mailing, site internet) 431,64</div> <b>68. Dotations aux amortissements</b> <div style="margin-left: 20px;">30,97</div>	<b>70. Ventes/Animations</b> <div style="margin-left: 20px;">Chauffe Savates / Manifestations 7785,19</div> <div style="margin-left: 40px;">Brioches 873,70</div> <div style="margin-left: 40px;">Journées du Patrimoine 988,45</div> <b>74. Subvention de fonctionnement</b> <div style="margin-left: 20px;">CCOM 156,75</div> <b>75. Autres produits de gestion courante</b> <div style="margin-left: 20px;">Cotisation adhérents 1662,00</div> <div style="margin-left: 40px;">Convention d'occupation Chauffe Savates 85,00</div> <div style="background-color: #ffff00;"><b>77. PRODUITS EXCEPTIONNELS</b></div> <div style="margin-left: 20px;">Dons Particuliers 900,00</div> <div style="margin-left: 20px;">OAK Foundation 3441,00</div> <div style="margin-left: 20px;">« Pincés à Linge » 550,00</div> <div style="margin-left: 20px;">Migration en ouche 650,00</div>		
<b>ENSEMBLE DES CHARGES</b>		<b>ENSEMBLE DES PRODUITS</b>	
<b>13185,81</b>		<b>17092,09</b>	
		<b>12. RESULTAT</b>	
		<b>3906,28</b>	

### Commentaires

On réalise un excédent de 3906 € sur l'année.

Les cotisations et dons représentent plus de 20% de nos recettes.

En 2018, les charges liées à l'ouverture du café pour les soirées (achats : 3177 €) et les loyers (3432 €) sont compensées par les ventes du café et autres manifestations (7785 €).

Le cout des travaux et de l'équipement du Chauffe Savates en 2018 s'élève à 4952 €. En 2017, il s'élevait à 9727 € (6727 € pris en charge par RISOMES et 3000 € par la SCI) ; ce qui nous amène à un cout global de **15429 €** (84% en travaux et 16% en équipements).

### Répartition de la prise en charge des coûts travaux et équipements

	Travaux	Equipements
Financement participatif	7110 €	-
RISOMES (fonds propres)	2805 €	2514 €
SCI	3000 €	-
<b>Total</b>	<b>15429 €</b>	

- **Bilan 2018**

*Le bilan exprime la « richesse » de RISOMES au 31/12/2018*

Au passif sont inscrites (ce sont des ressources) :

- Le report à nouveau sur les excédents des années précédentes (740 €)  
*Rappel excédents 2006 = 911 € ; excédents 2007 = 7290 €*
  - La mise en réserve dédiée au projet associatif, café et épicerie (6811 €)
  - Les fonds dédiés, dons pour action « Migration en Ouche » (650 €)
  - L'excédent de l'année 2018 (3906 €)
- Nous n'avons pas de dettes*

A l'actif sont inscrits (ce sont des emplois) :

- des immobilisations d'équipement (929 €, piano frigo), amorti sur 5 ans
- la disponibilité en banque au 31/12/2018 (8591 €)
- la caisse au 31/12/2018 (2618 €)

<b>ACTIF</b>			<b>PASSIF</b>		
Actif circulant	201 Immo	929	898	19 Fonds dédiés	650
				Migration en Ouches	650
				<b>1068 Autres réserves</b>	<b>6 811</b>
				Epicerie	6 080
				Equipement café	750
	512 Banque	8 591	8 591	<b>110 Report à nouveau</b>	<b>740</b>
	513 Livret	0	0	<b>120 Excédent</b>	<b>3 906</b>
	530 Caisse	2 618	2 618	<b>129 Déficit</b>	<b>0</b>
	<b>Total ACTIF</b>		<b>12 107,00</b>	<b>Total PASSIF</b>	<b>12 107</b>

## ***Commentaires***

La santé financière de RISOMES est saine. Nous créons des excédents chaque année.

Nos fonds propres fin 2018 sont de 12 107 € (les fonds propres se réalisent principalement par la réalisation d'excédents).

Nous proposons d'affecter une partie de nos fonds propres en réserves pour projet associatif (2019) à hauteur de 6811 €.

Réserves dédiées au projet associatif en 2019 :

→ Equipement café, tireuse (750 €)

→ Epicerie, stage et travaux (6081 €)

Ainsi, compte-tenu des réserves pour projet associatif en 2019 (6811 €) et des fonds dédiés (650 €), les fonds propres de l'association projetés fin 2019 s'élèvent à 4646 €. A cela s'ajoutera l'excédent 2019.

Ces fonds propres permettent à l'association de faire face à ses charges fixes sur une durée d'un an (3780 €), couvrant les loyers, les charges, les frais de gestion et l'assurance.

Vigilance à avoir sur la nature de nos recettes : les recettes de ventes ne doivent pas être majoritaires.