



Foyer Socio-Educatif

Rapport de gestion sur les comptes 2016 / 2017

Exercice clos le 31 août 2017

Chapitre 1 – FAITS MARQUANTS AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Les faits les plus marquants du Foyer Socio Educatif pour 2016/2017 ont été les suivants :

- Augmentation du nombre d'inscrits aux clubs (+10%) : 90 adhérents dont une cinquantaine en multi-activité, soit 139 inscriptions à des activités.
- Développement de la communication sur la possibilité pour les parents de faire un don au FSE (10 dons).
- Participation à la fête des 40 ans du collège, le 1er octobre 2016 : vente de gâteaux et boissons, plantation d'un arbre souvenir par les élèves du club Jardinage.
- Participation (buffet boissons, gâteaux) à la cérémonie de remise des brevets.
- Club Drones : un intervenant extérieur en mai venu faire une démonstration d'aéromodélisme.
- Club Théâtre : poursuite du partenariat avec l'AFC pour la confection des costumes.
- Tenue de la caisse pour le spectacle de fin d'année du collège au T2R et prise en charge intégrale des frais de sécurité imposés par le contexte d'attentats.
- Club Lecture : rencontre de libraires et achats de livres pour le CDI à la librairie Atout livre. Participation à la semaine de la presse et des médias. Organisation d'une brocante en début d'année pour la fête du collège.
- Aides financières.
- Voyage en Provence romaine organisé par Mme Theoden : tenue de la caisse lors de la vente de gâteaux par les élèves. Aide de financement au voyage pour un élève.
- Aide financière (2 classes) pour une sortie théâtre (ateliers + représentation) organisée par Mmes Laederich et Macquet, professeurs de français.
- Aides ponctuelles (achat de livre, participation d'un élève à une sortie...).

Chapitre 2 – SITUATION FINANCIERE DU FSE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

2.1. COMPTE DE RESULTAT

	2014/2015	2015/2016	2016/2017	Variation N/N-1	
Nombre d'adhérents	50	89	99		
COTISATIONS ADHERENTS / RECETTES ANIMATIONS	1 820	2 712	3 807	40%	1 095
VENTE PHOTOS	3 186	6 147	6 376	4%	229
COUT PHOTOGRAPHE	- 3 050	- 3 655	- 3 587	-2%	68
COUT THEATRE	- 2 320	- 2 352	- 3 179	35%	- 827
ACHATS POUR CLUBS	- 131	- 965	- 441	-54%	524
ASSISTANCE ELEVES / ANIMATION COLLEGE	-	- 264	- 659	150%	- 395
MARGE BRUTE	- 495	1 623	2 318	43%	695
FRAIS FONCTIONNEMENT	- 314	- 387	- 498	29%	- 111
RESULTAT FONCTIONNEMENT	- 808	1 236	1 819	47%	584
AIDE MAIRIE / CG94 / DONNS	2 000	1 500	3 299	120%	1 799
RESULTAT NET	1 192	2 736	5 118	87%	2 383

1) Ressources

L'activité a procuré **13.482 euros de produits** en 2016/2017 soit une **progression de 30%** par rapport au niveau 2015/2016 de 10.359 euros qui se décomposent de la manière suivante :

- 3.304 € de cotisations adhérents (pour 2.250 € en 2015/2016), soit 47% de progression s'expliquant par deux phénomènes principaux :
 - La hausse significative du nombre d'adhérents, très supérieure à la prévision budgétaire
- Des recettes complémentaires (503 € de recettes liées au spectacle (pour 462 € l'an passé), soit 9% de hausse, malheureusement à compenser avec un surcoût imprévu lié à la sécurité de 264 € (intégrés aux dépenses du club théâtre) liées aux événements animés en partie par le foyer (727 € de dons et produits divers liés aux différentes animations)
- 6.376 € de recettes liées à la vente des photos scolaires (pour 6.147 € en 2015/2016), soit 4% de progression
- 2.572 € de subventions (pour 1.500 € en 2015/2016) soit 88% de hausse s'expliquant par les évolutions suivantes :
 - Aide de la mairie : 1.200 (pour 1.500 l'an passé)
 - Aide du conseil départemental : 811 € au titre de l'exercice précédent et 561 € au titre de l'exercice courant, soit un apport total de 1.372 € non prévu au budget

Le nombre d'adhérents est resté stable avec un peu plus de 90 adhérents (dont une cinquantaine en multi-activité), avec un regain manifeste pour l'activité théâtre :

Clubs	Nombre d'adhérents par ateliers			
	2013-2014	2014-2015	2015-2016	2016-2017
Théâtre	16	16	29	42
Jeux éducatifs / Bridge	3	2	9	2
Jardinage	15	20	18	13
Lecture	15	12	27	23
Mini-drones			33	34
Magie				24

2) Emplois

Les charges de l'exercice s'élèvent à 8.364 euros (pour mémoire, 7.625 euros en 2015/2016 soit 10% de progression), qui se décomposent de la manière suivante :

- La prestation théâtre pour 2.915 € (contre 2.352 € en 2015/2016), qui tient compte d'une révision du contrat intégrant une baisse du taux horaire et une évolution du nombre d'heures compte tenu de la hausse des adhérents au club,
- Un coût imprévu de 264 € lié à la sécurité du spectacle du collège, intégralement pris en charge par le foyer
- La facture photo pour 3.587 € (contre 3.655 €), stable par rapport à l'an passé
- Les dépenses des ateliers (hors théâtre) pour un montant de 441 € (contre 965 €),
- La participation du foyer aux sorties pour certains élèves et aux animations de la vie du collège, pour un montant de 659 € (contre 264 € l'an passé),
- Les frais de fonctionnement, d'assurance et frais financiers de la poste pour un montant de 498 € (contre 387 € l'an passé).

3) Résultat comptable

Ces chiffres nous conduisent à un résultat bénéficiaire de 5.118 € (soit une évolution de 2.383 € par rapport au résultat comptable de l'année précédente de 2.736 €), qui sera à affecter au report à nouveau conformément à nos obligations résultant du plan comptable des associations.

2.2. BILAN TOUTES ACTIVITES CONFONDUES POUR 2016/2017

ACTIF				PASSIF			
	2016/2017	2015/2016	2014/2015		2016/2017	2015/2016	2014/2015
Immos / Clients / Divers	15		77	Report à nouveau / Fonds associatif	3 432	696	- 495
CCP / CREDIT MUTUEL	8 495	2 745	1 902	Résultat de l'exercice	5 118	2 736	1 192
Caisse	40	687	118	Fournisseurs	-	-	1 400
TOTAL ACTIF	8 550	3 432	2 096	TOTAL PASSIF	8 550	3 432	2 096

1) ACTIF

Notre bilan fait ressortir un investissement financier de 15 euros, lié à l'ouverture d'un compte bancaire auprès du Crédit Mutuel.

La trésorerie disponible nette au bilan au 31 août 2017 est de 8.535 euros contre 3.432 euros en N-1.

2) PASSIF

Les fonds associatifs s'élèvent à 8.550 € contre 3.432 € en N-1.

Il n'y a aucune créance ou dette constatée.

Chapitre 3 – PERSPECTIVES D'AVENIR & BUDGET 2017-2018

L'année 2017/2018 est une année de poursuite de la dynamique engagée par le foyer, avec un renouvellement très important du bureau. Il est essentiel que le foyer puisse trouver les renforts bénévoles indispensables à sa poursuite.

Concernant les clubs, nous n'avons pas reconduit l'atelier magie pour lequel nous ne sommes pas parvenus à trouver les bons investissements et une assistance bénévole.

Le club drones évolue et sera renommé « club pilotage », permettant d'intégrer également la conduite de véhicules pilotés.

Concernant les revenus du foyer, il semble que nous n'ayons dorénavant plus d'accès à l'aide du conseil départemental ; nous ne budgétons donc pas de subvention de leur part.

L'aide de la mairie reste un appui essentiel et nous intégrons les enjeux budgétaires de la municipalité en révisant notre subvention à hauteur de 1.000 euros.

En fonction des disponibilités financières du foyer et sous réserve de la faisabilité organisationnelle du projet, nous envisageons une sortie du club jardinage (élargi à une quarantaine de membres du foyer) en pays de Loire.

Compte tenu de ces éléments, nous vous proposons le budget 2017 / 2018 ci-dessous :

BUDGET 2017 / 2018	
Ventes photos	5 590
Adhésions (80/90 élèves)	2 250
Dons / Recettes diverses	260
Subvention de la Mairie de Charenton	1 000
Subvention Conseil Départemental	-
Total Produits	9 100
Prestataire Théâtre	- 3 220
Prestataire photos	- 3 466
Assurance	- 170
Divers (fleurs, forum, ...)	- 300
Matériel clubs (drônes, livres, graines)	- 1 200
Frais financiers	- 50
Fournitures administratives	- 50
Costumes association des familles	- 100
Participation sorties aide aux élèves en difficulté	- 8 700
Total Dépenses	- 17 256
RESULTAT PREVISIONNEL	- 8 156

Ce résultat déficitaire viendrait absorber à plus de 80% les réserves du foyer

Chapitre 4 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE

En dehors des changements prévus dans l'activité et dont la narration synthétique est faite ci-dessus, il n'y a pas d'autres éléments significatifs survenus depuis la clôture.

Chapitre 5 - CONCLUSION

Tels sont les éléments les plus significatifs des comptes de notre Foyer Socio-Educatif que nous vous invitons à approuver après avoir pris connaissance des conclusions des travaux de notre bureau.

Fait à Charenton le Pont, le 1^{er} octobre 2017

La Trésorière,
Marie Bidault-Allix

