

Présentation des comptes 2012 et du Budget 2013

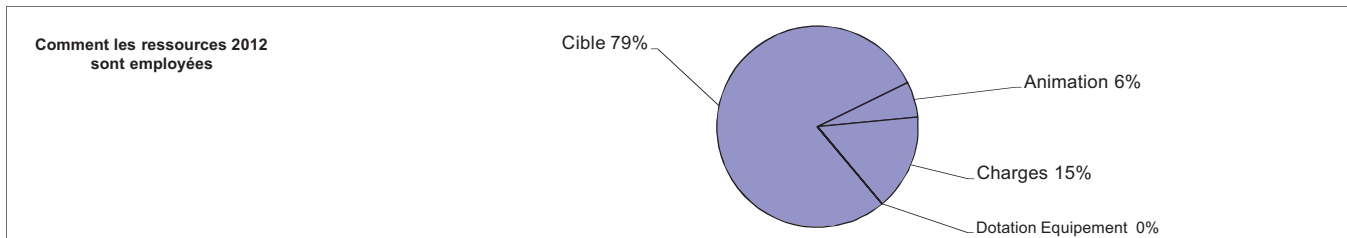
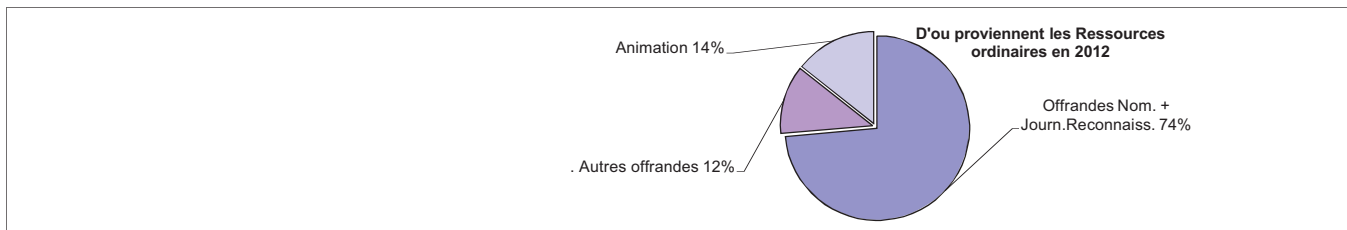
Ressources ordinaires														
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012					2013 proposition		
	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	budget	Réalisé	Ecart sur budget valeur	Ecart sur 2011 valeur	% 2012/réel 2011	% Réel 2012/Budget	budget	% Réel 2012/Budget
Offrandes	128 311	128 743	137 466	130 073	131 358	134 581	135 300	136 675	1 375	2 094	1,6%	1,0%	132 674	-2,9%
Animation	21 594	21 343	24 502	23 645	24 984	22 547	22 440	26 842	4 402	4 295	19,1%	19,6%	25 027	-6,8%
Total	149 906	150 086	161 968	153 718	156 342	157 128	157 740	163 517	5 777	6 389	4,1%	3,7%	157 701	-3,6%
Offrandes							106 871	111 782	4 912	7 007	6,7%	4,6%	105 971	-5,2%
Offrandes Nominatives	91 969	92 336	95 426	98 399	105 800	104 775	106 871	111 782	4 912	7 007	6,7%	4,6%	105 971	-5,2%
Collectes	10 542	9 813	11 149	9 913	8 508	9 515	9 705	10 504	799	989	10,4%	8,2%	10 500	0,0%
Missions	3 729	3 222	3 692	3 182	3 379	2 595	2 647	2 551	-96	-44	-1,7%	-3,6%	2 500	-2,0%
Cérémonies	5 037	4 427	8 969	5 249	3 371	6 836	5 000	5 405	405	-1 432	-20,9%	8,1%	5 204	-3,7%
Jour. Reconnaissance	16 294	16 846	18 080	13 330	10 300	10 860	11 077	6 434	-4 644	-4 426	-40,8%	-41,9%	8 500	32,1%
Total Offrandes	128 311	128 743	137 466	130 073	131 358	134 581	135 300	136 675	1 375	2 094	1,6%	1,0%	132 674	-2,9%
Catéchèse	782	580	941	758	635	1 090	1 090	1 060	-30	-30	-2,8%	-2,8%	1 090	2,8%
Notre Effort	3 428	3 216	2 869	3 064	3 053	2 650	3 000	2 614	-386	-36	-1,4%	-12,9%	2 650	1,4%
Fêtes et Rencontres	2 147	2 802	3 262	2 332	1 079	584	1 000	120	-880	-464	-79,5%	-88,0%	500	317,0%
Librairie	20	20	260	20	40	25	0	10	10	-15	-60,6%	#DIV/0!	0	-100,0%
Vente	10 088	13 400	15 175	13 119	14 012	15 678	15 000	18 623	3 623	2 945	18,8%	24,2%	18 000	-3,3%
Festival Chrét. Cinéma	1 416	1 035	1 035	854	854	0	850	1 068	218	1 068	#DIV/0!	25,6%	1 200	12,4%
Participation Charges	3 693	1 325	960	3 500	6 165	2 520	1 500	3 347	1 847	828	32,9%	123,2%	1 587	-52,2%
Total Animation	21 594	21 343	24 502	23 645	24 984	22 547	22 440	26 842	4 402	4 295	19,1%	19,6%	25 027	-6,8%
Total Ress.Ordinaires	149 906	150 086	161 968	153 718	156 342	157 128	157 740	163 517	5 777	6 389	4,1%	3,7%	157 701	-3,6%

Emplois Ordinaires														
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012					2013 proposition		
	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	Budget	Réalisé	Ecart sur budget valeur	Ecart sur 2011 valeur	% 2012/réel 2011	% Réel 2012/Budget	Budget	% Réel 2012/Budget
Total Cible	111 500	114 000	116 500	117 800	121 210	123 624	124 870	124 880	10	1 256	1,0%	0,0%	126 119	1,0%
Culte & Catéchèse	1 189	410	583	727	637	264	600	766	166	502	190,3%	27,6%	673	-12,1%
Notre Effort	3 724	3 928	3 259	3 985	4 170	3 626	3 100	3 407	307	-219	-6,0%	9,9%	3 670	7,7%
Fêtes et Rencontres	2 147	3 222	3 289	3 152	1 773	946	2 000	1 465	-535	519	54,9%	-26,8%	3 377	130,5%
Librairie	576	690	1 365	551	281	666	500	355	-145	-311	-46,7%	-29,0%	410	15,4%
Vente	1 314	1 953	1 200	850	1 483	3 441	3 000	3 029	29	-412	-12,0%	1,0%	3 000	-1,0%
Festival Chrét. Cinéma	1 553		1 197	854		0	1 000	1 382	382	1 382	#DIV/0!	38,2%	1 200	-13,2%
Divers			30			0		45			#DIV/0!	#VALEUR!	0	
Total Animation	10 504	10 202	10 893	10 148	8 744	8 942	10 200	10 449	204	1 462	16,8%	2,4%	12 330	18,0%
Assurances	901	441	686	674	121	279	300	291	-9	12	4,3%	-3,0%	300	3,1%
Impôts	5 256	5 520	5 568	5 752	6 452	6 141	6 325	5 581	-744	-560	-9,1%	-11,8%	6 228	11,6%
Desserte,déplacements&loyers	713	1 356	1 158	825	2 399	3 499	1 600	2 352	752	-1 147	-32,8%	47,0%	3 624	54,1%
Frais bureau	2 364	2 790	2 260	2 881	1 692	2 840	2 500	3 236	736	396	14,0%	29,4%	2 975	-8,1%
Centre 72	4 200	4 200	4 200	4 200	4 500	4 499	4 500	4 500	0	1	0,0%	0,0%	4 500	0,0%
Presbytère Glycines	2 486	2 630	2 954	2 775	2 758	4 301	4 430	3 959	-472	-343	-8,0%	-10,6%	4 000	1,0%
Argentueil	11 122	1 842	2 708	4 310	4 677	2 584	3 013	3 901	889	1 317	51,0%	29,5%	2 635	-32,5%
Total Charges Ordinaires	27 043	18 778	19 535	21 416	22 998	24 144	22 668	23 820	1 152	-323	-1,3%	5,1%	24 262	1,9%
Total des Emplois Ordinaires	149 047	142 980	146 928	149 363	152 552	156 710	157 738	159 149	1 411	2 439	1,6%	0,9%	162 710	2,2%
Résultat Ordinaire	859	7 106	15 040	4 355	3 790	418	2	4 368	4 366	3 950	945,7%	218686,8%	-5 009	-97,7%

Ressources Extraordinaires												
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012				2013 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	budget	Réalisé	Ecart sur budget valeur	Ecart sur 2011 valeur	Budget	% Réel 2012/Budget
Intérêts financiers	1 671	1 939	2 915	3 711	2 145	1 762	1 500	1 692	192	-71	800	-52,7%
Legs			30 000					0	0			
Ressourc. Extraord.	1 730	1 500			6 650			7 476	7 476	7 476		
Dons affectés MDJ	3 237	53	250					0	0			
Dons affectés C72	7 773		1 000	1 716				0	0			
Total Ressourc.Extraordinaire	14 411	3 493	34 165	5 427	8 795	1 762	1 500	9 168	7 668	7 405	800	-91,3%

Emplois Extraordinaires												
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012				2013 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	Budget	Réalisé	Ecart sur budget valeur	Ecart sur 2011 valeur	Budget	% Réel 2012/Budget
Reversement legs à la Région			3 000									
Matériel et except. Divers	7 829	12 026	732	613	795	4 598,00	4 750	9 509	4 759	4 911		-100,0%
Travaux MDJ		5 596	9 264	6 000	9 359	15 611	12 000	10 771	-1 229	-4 840		-100,0%
Travaux C72		23 559	23 136	21 063	365	154,70	36 546	36 546	0	36 391		-100,0%
Travaux Argentueil	443	15 561	890	937	1 170			0	0	0		#DIV/0!
Travaux Glycines		1 419	2 094	89	14 194	1 877	2 000	1 009	-991	-868	850	-15,8%
Total Emplois extraordinaires	8 287	58 198	39 116	28 701	25 882	22 241	55 296	57 835	2 539	35 594	850	-98,5%
Résultat extraordinaire	6 124	-54 705	-4 951	-23 274	-17 086	-20 479	-53 796	-48 667	5 129	-28 189	-50	-99,9%

Trésorerie												
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012				2013 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	Réel	Budget	Réalisé	Ecart sur budget valeur	Ecart sur 2011 valeur	Budget	% Réel 2012/Budget
Dispo au 1er janvier	191 334	198 195	150 609	160 717	141 745	128 493	105 622	105 622	0	-22 871	59 681	-43%
Résultat ordinaire	859	7 106	15 040	4 355	3 790	418	2	4 368	4 366	3 950	-5 009	-215%
Résultat extraordinaire	6 124	-54 705	-4 951	-23 274	-17 086	-20 479	-53 796	-48 667	5 129	-28 189	-50	-100%
Dispo au 31 décembre sur relevés banc	198 195	150 609	160 717	141 745	128 493	105 622	51 828	59 681	7 853	-45 942	54 622	-8,5%



Comptes 2012 et budget 2013

Comptes 2012

L'activité courante :

Le total des **ressources ordinaires s'élève à 163 517 €**, au-dessus du budget (+5777€) grâce à un sursaut des offrandes lors d'une dernière semaine de décembre exceptionnelle. Par ailleurs, il faut noter un transfert de dons entre offrandes nominatives et Journée de Reconnaissance, le total des offrandes s'élevant à 130 241 euros, soit 4.8% de plus que prévu, alors que la journée de reconnaissance à 6434€ est en baisse de 41%.

Les ressources liées à l'animation s'élèvent à 26 842€, soit 20% de plus que prévu, tirées en cela par la Vente qui, à 18623€, réalise 24% de plus que prévu. Les participations aux charges sont également supérieures en raison d'un rattrapage inattendu de l'année 2011 intervenu début 2012 (retard église Malgache).

Les **emplois ordinaires**, d'un montant de 159 149 €, sont supérieurs de 1411 € au niveau budgété et en croissance de 1.6% par rapport à 2011. La cible, votée à 124 870 € (soit 1% de plus qu'en 2011) a été régulièrement payée.

Les dépenses d'animation progressent de 16.8% pour atteindre 10 449€ (soit 2.4% de plus que budgété), en raison principalement de dépenses supérieures sur les postes Notre Effort, et Festival Chrétien du Cinéma les charges ordinaires de fonctionnement baissent de 1.3 %, à 23 820€ essentiellement en raison du poste dessertes, déplacements/loyers (arrêt des loyers pasteur stagiaire et volontaire allemand) et du poste impôts (rectificatif sur années antérieures) qui compense l'augmentation des coûts d'Argenteuil (électricité et entretien chaudière).

Le **résultat ordinaire est donc positif à 4 368€**, très au-dessus du montant budgété à l'équilibre et du montant 2011 (418€)

Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les recettes extraordinaires atteignent **9 168€**, liées aux intérêts bancaires, en baisse constante sur années antérieures du fait de la baisse de la trésorerie et à un don exceptionnel destiné à financer la future signalétique de la paroisse dont le coût a été inclus en charges exceptionnelles, le net de cette opération étant donc nul dans les comptes. Les dépenses extraordinaires sont donc de ce fait légèrement supérieures au montant budgété, avec notamment des travaux un peu inférieurs au budget à la MDJ et au Glycines.

Par conséquent, le **résultat extraordinaire est négatif de 48 667€**, ce qui est sensiblement mieux que le budget qui prévoyait un déficit de 53 796€.

La trésorerie :

Avec un résultat d'exploitation de 4368€ et un déficit en résultat extraordinaire de 48 667€, le déficit d'ensemble est de 44 299€, directement traduit par une nouvelle ponction sur la trésorerie.

Celle-ci passe en effet de 105 622€ au 1^{er} Janvier 2012 à 59 680€ au 1^{er} Janvier 2013.

Budget 2013

Les menaces identifiées l'an dernier restent d'actualité et se concrétisent :

- Stabilité du nombre de donateurs (195 en 2009, 170 en 2010, 167 en 2011 et 171 en 2012) ;
- Cette tendance s'ajoute à la dépendance observée depuis plusieurs années envers la vingtaine des plus gros foyers donateurs qui contribuent à environ 60% du budget ;
- Difficulté à prévoir les recettes jusqu'à la dernière semaine de l'année
- L'année 2013 s'annonce difficile économiquement et socialement

L'activité courante :

Les ressources ordinaires sont prévues **au niveau du budget 2012** à 157 701€ (-3.6% sur 2012) malgré une analyse qui laisse penser que la baisse devrait être de l'ordre de 7000 euros soit -6%. **Les offrandes sont prévues en baisse de 2.9% au global.** Les ressources de l'animation sont budgétées à **25 027€**, inférieures de 6.8% au réalisé 2012 (baisse des recettes sur participation aux charges pour Argenteuil mais maintien d'un objectif ambitieux pour la Vente).

Les dépenses ordinaires sont prévues à **162 710€**, en augmentation de 2.2% par rapport à 2012. La cible augmente de 1%. Les dépenses d'animation augmentent de 18% (augmentation de Fêtes et Rencontres). Les charges ordinaires sont prévues en légère augmentation à **24 262€ (+1.9%)**, essentiellement du fait de la hausse des frais de desserte/déplacement/loyers (loyer volontaire allemand sur 4 mois), des impôts (correctif 2012 non récurrent) et de la baisse des frais d'Argenteuil.

Le **résultat ordinaire obtenu est donc un déficit de 5 000€.**

Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les seules ressources étant les intérêts financiers prévus à 800€ du fait de la baisse de trésorerie, aucun gros travaux n'est prévu en 2013. Le résultat extraordinaire est donc presque à l'équilibre.

La trésorerie :

Une ponction de 5 000€ lié au déficit ordinaire étant faite sur la trésorerie, celle-ci devrait s'établir à **54 621€** à fin 2013. Il n'a pas été tenu compte de la vente éventuelle d'Argenteuil dans ce résultat, car celle-ci n'est pas encore définitivement acquise.