

Comptes 2017 : des offrandes en baisse pour la 3^{ème} année consécutive et des dépenses toujours maîtrisées :

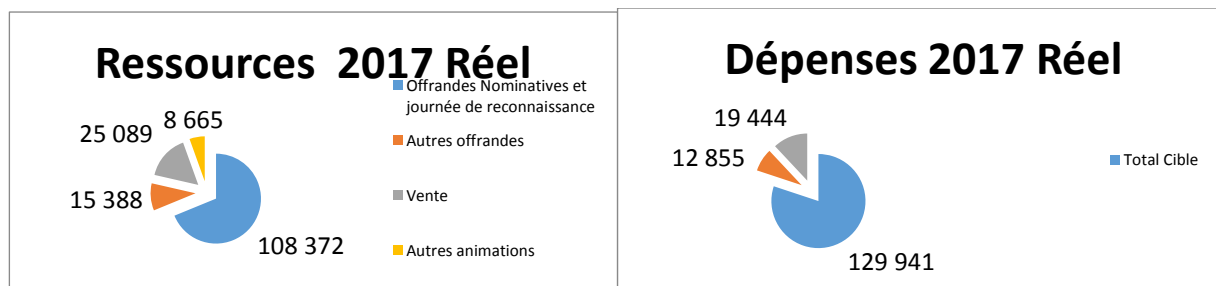
L'activité courante :

Le total des **ressources ordinaires s'élève à 157 514€**, en-dessous du budget (-707€ : retard sur les offrandes de 7 760€ non compensé par la Vente à +5089€), en hausse de +3 354€ sur 2016 pour les mêmes raisons. Les ressources liées à l'animation s'élèvent à 33 753€, en hausse de 7 284€ sur 2016 toujours grâce à la Vente, et de 7 053€ sur le budget. Parmi les postes principaux, la Vente réalise 25 089€ (dont 2000€ sur les livres neufs, non comptés les années précédentes), ce qui est remarquable, et sauve notre budget ressources. Notre Effort/Ensemble fait mieux que prévu tant sur budget (+1 180€) que sur 2016 (+1 260€). Le poste Fêtes et Rencontres montre une amélioration de 570€ vs 2016 (+570€ - fête du 18/6/2017 et WE Conseil Presbytéral). Un produit exceptionnel de 1358.82€ a été constaté sur le Festival chrétien du Cinéma en raison du non encaissement du chèque de participation 2016 par l'association subventionnée.

Les **emplois ordinaires**, d'un montant de 162 240€, sont inférieurs de 552€ au niveau budgété et progressent de 6.2% (1 914€) sur 2016 : la cible, votée à 129 941€ a été payée régulièrement. Les dépenses d'animation à 12 855€ montrent une hausse de 0.7% (324€) sur 2016, en amélioration de 213€ sur budget : les dépenses liées à la vente sont en hausse, en lien avec la hausse des recettes. Les dépenses de Fêtes et Rencontres sont en baisse de 1 622€ sur budget et 968€ sur 2016. Le coût de Notre Effort/Ensemble a légèrement augmenté mais reste inférieur au budget.

Côté charges ordinaires, le total montre une hausse de 1 914€ (6.2%) vs 2016, en baisse de 552€ sur budget (2.8%) : les impôts augmentent de 1 611€ (appartement leg Mme Amey), le poste desserte/déplacements/loyers est en hausse sur 2016 (deux pasteur sur ½ année) mais en phase avec le budget ; les divers frais au presbytère des Glycines ont été inférieurs au budget (-1 069€), en phase avec 2016. L'assurance coûte un peu plus cher en raison de la nécessité d'assurer l'appartement Amey.

Au final, le **résultat ordinaire est donc négatif à -4 726€**, à peu près en phase avec le budget.



Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les recettes extraordinaires atteignent **77 283€**, liées aux intérêts bancaires (659€) et au début de versement du leg Amey (76 624€). La totalité du leg Amey n'a pas été perçu sur 2017, notamment la vente de l'appartement, et il manque donc 272 960€ à ce qui était prévu.

Les dépenses extraordinaires sont inférieures au montant budgété de 45 147€, en raison de travaux moins onéreux ou non réalisés à la MDJ, et d'un report de la contribution aux travaux du C72 sur 2018. Des travaux de réfection des appartements pastoraux ont été réalisés au presbytère des Glycines et au Centre 72 pour 63 557€, et d'étanchéité à la MDJ pour 6 096€.

Par conséquent, le **résultat extraordinaire résulte en un profit de 7 630€**, inférieure de 227 813€ au budget.

La trésorerie :

Avec un résultat d'exploitation de -4 726€ et un résultat extraordinaire de +7 630€, notre trésorerie est quasiment stable à 162 205€ à fin décembre 2017.

Budget 2018 : recettes d'exploitation en baisse et dépenses en hausse de 0.9%, résultat en perte de 10 294€

Les menaces identifiées ces dernières années restent d'actualité et se concrétisent :

- Nouvelle baisse du nombre de donateurs (157 en 2015, 152 en 2016, 141 en 2017)
- Baisse de 7 000€ de dons sur les 18 plus gros donateurs de la paroisse (qui continuent néanmoins à représenter **57% de nos ressources**)
- Toujours de la difficulté à prévoir les recettes jusqu'à la dernière semaine de l'année : seuls 38 foyers ont adhéré au prélèvement automatique

L'activité courante :

Les ressources ordinaires sont prévues en baisse sur 2017 (**153 373€**, -2.6%) : prévision d'une augmentation des offrandes globalement de 0.7%. Les ressources de l'animation sont budgétées en légère baisse à **28 700€ (+0.9%)** : baisse de Ensemble, suppression des participations aux charges de l'appartement et maintien d'un objectif ambitieux pour la Vente (23 000€) mais en baisse / 2017.

Les dépenses ordinaires sont prévues à **163 667€**, (+0.9% sur 2017) : la cible augmente de 1% (1 299€). Les dépenses d'animation baissent de 11.7% (1505€) avec une légère hausse du poste Fêtes et Rencontres (+13.9%), et une baisse du poste Notre Effort/Ensemble (-21.7% - 830€). Les charges ordinaires sont prévues en hausse de **1 633€ (+8.4%)**, essentiellement du fait des postes Déplacement/desserte (impact 2 pasteurs - 1 an). Assurances et impôts prévus à +3%.

Le **résultat ordinaire obtenu est donc une perte de 10 294€**.

Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les ressources prévues concernent les intérêts financiers (900€ en lien avec le niveau de trésorerie) et surtout l'estimation probable du leg Amey (environ 289K€ résiduels après frais et 10% reversés à la région). Les travaux prévus en 2018 concernent essentiellement des travaux d'isolation et étanchéité à la MDJ pour 20 000€. Une participation de 10 000€ à des travaux divers a été inscrite pour le C72. Ont également été prévus des travaux de réfection au presbytère des Glycines pour 10 000€. Le résultat extraordinaire est donc positif de **+249 900€**.

La trésorerie : Partant d'une trésorerie de 162 205€ au 1/1/18, la trésorerie devrait donc s'établir à **401 811€** au 31/12/18.

Présentation des comptes 2017 et du Budget 2018

Ressources ordinaires	2014	2015	2016	2017						2018 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2016	% Réel 2017/Budget	% 2017/réel 2016	Budget	% Budget/réel
Offrandes Nominatives	103 292	103 452	93 514	96 319	93 549	-2 770	35	-2,9%	0,0%	94 000	0,5%
Collectes	13 656	15 415	16 568	17 066	13 218	-3 848	-3 351	-22,5%	-20,2%	13 615	3,0%
Missions	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Cérémonies	4 044	1 322	4 433	4 566	2 170	-2 396	-2 263	-52,5%	-51,0%	2 236	3,0%
Jour. Reconnaissance	10 245	11 905	13 175	13 570	14 823	1 253	1 648	9,2%	12,5%	14 823	0,0%
Dons/Recettes except	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Total Offrandes	131 238	132 094	127 691	131 521	123 761	-7 760	-3 930	-5,9%	-5,7%	124 673	0,7%
Culte & Catéchèse	555	640	715	700	580	-120	-135	-17,1%	-18,9%	700	20,7%
Notre Effort	3 244	2 980	2 720	2 800	3 980	1 180	1 260	42,1%	46,3%	3 000	-24,6%
Fêtes et Rencontres	1 478	1 144	300	600	870	270	570	45,0%	190,0%	1 000	14,9%
Librairie	195	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Vente	18 203	21 151	19 328	20 000	25 089	5 089	5 760	25,4%	29,8%	23 000	-8,3%
Festival Chrét. Cinéma	1 196	1 010	1 556	1 000	2 335	1 335	779	133,5%	50,0%	1 000	-57,2%
Participation Charges	0	1 300	1 850	1 600	900	-700	-950	-43,8%	-51,4%	0	-100,0%
Total Animation	24 871	28 225	26 470	26 700	33 753	7 053	7 284	26,4%	27,5%	28 700	-15,0%
Total Ress.Ordinaires	156 108	160 319	154 160	158 221	157 514	-707	3 354	-0,4%	2,2%	153 373	-2,6%

Emplois Ordinaires	2014	2015	2016	2017						2018 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2016	% Réel 2017/Budget	% 2017/réel 2016	Budget	% Budget/réel
Cible ERF Région	126 119	127 380	128 654	129 941	129 941	0	1 287	0,0%	1,0%	131 240	1,0%
Rattrapage retard de cible 2013	15 619	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0,0%
Total Cible	141 738	127 380	128 654	129 941	129 941	0	1 287	0,0%	1,0%	131 240	1,0%
Culte & Catéchèse	873	735	1 035	1 048	1 192	144	157	13,7%	15,1%	1 100	-7,7%
Notre Effort	3 694	3 298	3 627	4 000	3 830	-170	203	-4,2%	5,6%	3 000	-21,7%
Fêtes et Rencontres	2 994	2 455	1 847	2 500	878	-1 622	-968	-64,9%	-52,4%	1 000	13,9%
Librairie	295	313	220	320	70	-250	-150	-78,1%	-68,2%	250	257,1%
Vente	4 287	4 929	4 243	4 200	5 941	1 741	1 698	41,5%	40,0%	5 000	-15,8%
Festival Chrét. Cinéma	1 106	975	1 560	1 000	944	-56	-616	-5,6%	-39,5%	1 000	5,9%
Divers	0	60	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Total Animation	13 249	12 764	12 531	13 068	12 855	-213	324	-1,6%	2,6%	11 350	-11,7%
Assurances	979	701	700	721	813	93	114	12,8%	16,2%	838	3,0%
Impôts	5 746	5 841	5 973	6 145	7 584	1 439	1 611	23,4%	27,0%	7 812	3,0%
Desserte,déplacements&loyers	3 270	2 171	416	1 500	1 373	-127	956	-8,5%	229,9%	2 500	82,1%
Frais bureau	2 880	2 640	2 658	3 015	2 300	-715	-358	-23,7%	-13,5%	2 350	2,2%
Centre 72	4 211	4 805	4 401	4 422	4 250	-172	-151	-3,9%	-3,4%	4 378	3,0%
Presbytère Glycines	3 594	4 574	3 382	4 193	3 124	-1 069	-259	-25,5%	-7,6%	3 200	2,4%
Argenteuil	2	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Total Charges Ordinaires	20 681	20 732	17 530	19 995	19 444	-552	1 914	-2,8%	10,9%	21 077	8,4%
Total des Emplois Ordinaires	175 668	160 876	158 715	163 004	162 240	-764	3 525	-0,5%	2,2%	163 667	0,9%
Résultat Ordinaire	-19 560	-557	-4 555	-4 783	-4 726	57	-171	-1,2%	3,7%	-10 294	117,8%

Ressources Extraordinaires

	2014	2015	2016	2017						2018 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2016	% Réel 2017/Budget	% 2017/réel 2016	Budget	% Budget/réel
Intérêts financiers	997	981	689	900	659	-241	-322	-26,8%	-4,4%	900	36,6%
Legs		0	0	349 343	76 624	-272 719	76 624	-78,1%	#DIV/0!	289 000	277,2%
Divers	200 000	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Total Ressourc.Extraordinaires	200 997	981	689	350 243	77 283	-272 960	76 302	-77,9%	11110,8%	289 900	275,1%

Emplois Extraordinaires

	2014	2015	2016	2017						2018 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2016	% Réel 2017/Budget	% 2017/réel 2016	Budget	% Budget/réel
Matériel et except. Divers	24 212	21 239	0	0	0	0	-21 239	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Travaux MDJ	0	0	7 367	54 800	6 096	-48 704	6 096	-88,9%	-17,2%	20 000	228,1%
Travaux C72	17 397	10 696	0	45 000	34 957	-10 043	24 261	-22,3%	#DIV/0!	10 000	-71,4%
Travaux Argenteuil		0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Travaux Glycines		0	1 518	15 000	28 600	13 600	28 600	90,7%	1784,3%	10 000	-65,0%
Frais financiers	38	-30	0	0	0	0	30	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Total Emplois extraordinaires	41 657	32 304	8 884	114 800	69 653	-45 147	37 349	-39,3%	684,0%	40 000	-42,6%
Résultat extraordinaire	159 340	-31 324	-8 195	235 443	7 630	-227 813	38 953	-96,8%	-193,1%	249 900	3175,4%

Trésorerie

	2014	2015	2016	2017						2018 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2016	% Réel 2017/Budget	% 2017/réel 2016	Budget	% Budget/réel
Dispo au 1er janvier	91 578	213 186	172 051	159 301	159 301	0	-4 168	-1,2%	3,7%	162 205	117,8%
Résultat ordinaire	-19 560	-557	-4 555	-4 783	-4 726	57	38 953	-96,8%	-193,1%	-10 294	3175,4%
Résultat extraordinaire	159 340	-31 324	-8 195	235 443	7 630	-227 813	9 254	#DIV/0!	#DIV/0!	249 900	#DIV/0!
Trésorerie disponible	213 186	172 051	159 301	389 961	162 205	-227 756	-9 846	-58,4%	1,8%	401 811	147,7%