



Alain REGUILLON - trésorier

BILAN 2022 ET BUDGET PREVISIONNEL 2023

Assemblée générale du vendredi 3 mars 2023



EUROPE DIRECT
Drôme Ardèche

Maison de l'Europe Drôme-Ardèche
52-74, rue Barthélémy de Laffemas
26000 VALENCE

Bilan 2022 - MEDA/Europe Direct 2607

RECETTES	Résultat 2022	BP 2022	Ecart
Recettes propres	6 421,30	4 500	1 941,30
<i>Prestations de services</i>	5 191,30	3 000	2 191,30
<i>Cotisations adhérents</i>	1 250	1 500	-250
Subventions d'exploitation	43 622	40 664	2 958
Agglo Valence/Romans	5 000	5 000	
Conseils départementaux 07	5 000	5 000	
<i>Etat – DDCS 26 + DRAJES</i>	9 500	12 164	-2664
FONJEP	4 122		4 122
CAF 26	7 000	5000	2 000
CCI 26	13 000	13 000	
FFME	0	500	-500
Autres produits de gestion courante	7 897,92	15 050	-7 212,08
CNR	5 000	5 000	
Contribution URALÉ	1 390	9 050	-7 660
Remboursement de frais	1 053,60	1 000	53,60
Produit financier	21,32		31,32
Autres produits d'exploitation	373		373
TOTAL RECETTES	57 901,22	60 214	-2 312,78
Charges externes	39 384,57	29 300	10 084,57
Fourniture entretien et petit équipements	720,83	500	220,83
Fourniture administratives	308,83	200	108,83
Location immobilière	13 000	13 000	
Locations mobilière	0	500	-500
Prime d'assurance multirisque	135,06	130	5,06
Documentation	241,83	150	91,83
Colloques, séminaires, conférences	225	0	225
Publicité-publication	452,55		452,55
Honoraires expertise comptable	4 704	4 500	204
Prestation extérieures	5 188,25	1 550	3 638,25
Frai imprimerie et internet	1 434,30	1 000	434,30
Voyages et déplacements administrateurs	2 228,97	1 500	728,97
Voyages et déplacements salariés	3 271,43	4 000	-728,57
Frais de réception, représentation	1 825,75	1 000	825,75
Affranchissement, frais postaux	157,22	250	-92,78
Téléphonie et Internet	606,72	470	136,72
Services bancaires	79,53	120	-40,47
Cotisations cadeaux	546	430	116
Remboursement de frais	693,86		693,86
Reprise AJIR 2021	3 564,44		3 564,44
Charges de personnel	24 788,50	30 914	-6 126
Salaires brut animateur pédagogique	14 212	18 960	-4 728
Formation continue	73,15	200	-126,85
Charges sociales animateur pédagogique	3 646,15	4 360	-713,85
Médecine du travail	0	100	-100
Autres charges	6 857,20	7 294	-436,80
TOTAL CHARGES	64 172,62	60 214	3 958,62
Résultat	6 271,40		

Le bilan 2022 présente un **résultat négatif de 6 271, 40 €**. Cette situation est due à des recettes moindre de 2 312,78 € et à des dépenses en augmentation de 3 958,62 €.

Recettes :

Recettes propres. Elles découlent pour l'essentiel des prestations que nous réalisons, lesquelles dépassent les 2 000 € au regard de nos prévisions.

Les cotisations sont un peu moindres que prévues, mais elle se situent à un bon niveau puisqu'elles augmentent de plus de 300 € par rapport à 2021.

Subventions. Elles se situent à moins de 3 000 € par rapport à nos prévisions. Pour l'essentiel cela découle d'une aide moins importante pour le forum « Jeunesse en mouvement » de la part des directions Jeunesse, engagement et sport.

Autres produits de gestion courante. La différence majeure se situe au niveau de la contribution de l'Union régionale des acteurs locaux de l'Europe (URALE) car des actions envisagées n'ont pas été réalisées.

A noter cependant de cette association prend en charge directement 80% du salaire de la directrice mise à disposition de la MEDA et 20% du salaire de la chargée d'animation et de communication soit la somme de 45 800 €.

Charges.

Charges de personnel. Nous avons une baisse de plus de 6 000 € car nous avons recruté notre chargée d'animation et de communication en juin au lieu d'avril.

Charges externes. Elles sont dans l'ensemble assez bien maîtrisées. Le dépassement en prestation extérieures tient à ce que nous avons regroupé les frais inerrants au forum « Jeunesse en mouvement », initialement répartis en d'autres comptes. A noter un dépassement de plus de 800 € en frais de réception, représentation dû pour l'essentiel au déplacement de 2 administrateurs et de 2 salariées aux rencontres de la Fédération française des Maisons de l'Europe à Nîmes. Le plus fort dépassement est la reprise de frais liés au programme AJIR conduit entre 2017 et 2021 pour le compte du département de l'Ardèche. Le solde que nous attendions n'a pas été versé considérant que nous avons perçu la totalité de nos prestations en 2021. Erreur de calcul de la part du trésorier.

Ce bilan montre la fragilité de notre situation financière qui comprend des dépenses difficilement compressibles au regard de notre activité et des recettes qui ne sont pas suffisantes. A ce jour, nous ne disposons d'aucun fonds de roulement, ce qui impose une gestion de trésorerie tendue les premiers mois de l'année, les premières recettes n'intervenant guère avant mars-avril. Notre priorité à l'avenir est de constituer une réserve qui, pour une gestion paisible devrait être de l'ordre de 30 à 35 000 €.

Budget prévisionnel 2023

Le BP 2023 est établi en fonction du résultat 2022. Pour faire front à des dépenses plus importantes, *-charges de personnel à calculer sur 12 mois au lieu de 7-*, nous devons déployer un effort particulier pour augmenter nos recettes.

Dans cette perspective, nous envisageons de développer des formations qui viendront augmenter nos prestations de service et nous répondrons à des appels à projets, notamment lancés par l'Union européenne, pour couvrir la totalité de nos besoins.

Au-delà, il nous faut rechercher toute source de financements complémentaires susceptibles de constituer notre fonds de roulement.

Budget prévisionnel 2023

RECETTES	Résultat 2022	Budget prévisionnel 2023
Recettes propres	6 441,30	15 400
<i>Prestations de services</i>	5 191,30	14 000
<i>Cotisations adhérents</i>	1 250	1 400
Subventions d'exploitation	43 622	49 100
Agglo Valence/Romans	5 000	5 000
Conseils départementaux 07	5 000	5 000
Etat – DDCS 26 jeunesse en mouvement	9 500	2 000
FONJEP	4 122	7 100
CAF 26	7 000	7 000
CCI 26	13 000	13 000
FFME	0	1 000
Appel à projet		6 000
Etat – Fonds développement vie asso. (FDVA)		3 000
Autres produits de gestion courante	7 897,92	10 120
CNR	5 000	5 000
Contribution URALÉ	1 390	3 750
Remboursement de frais	1 053,60	1 370
Produit financier	21,32	
Autres produits d'exploitation	373	
TOTAL RECETTES	57 901,22	74 620
Charges externes	39 384,12	36 820
Fourniture entretien et petit équipements	720,83	500
Fourniture administratives	308,83	100
Location immobilière	13 000	13 000
Prime d'assurance multirisque	135,06	170
Documentation	241,83	
Colloques, séminaires, conférences	225	1 000
Publicité-publication	452,55	800
Honoraires expertise comptable	4 704	5 050
Prestation extérieures	5 188,25	7 000
Frai imprimerie et internet	1 434,30	1 000
Voyages et déplacements administrateurs	2 228,97	1 000
Voyages et déplacements salariés	3 271,43	4 000
Frais de réception, représentation	1 825,75	1 000
Affranchissement, frais postaux	157,22	100
Téléphonie	606,72	220
Services bancaires	79,53	80
Cotisations	546	500
Remboursement de frais	693,86	1 300
Reprise AJIR 2021	3 564,44	
Charges de personnel	24 788,50	37 800
Salaires brut animateur pédagogique	14 212	24 000
Formation continue	73,15	100
Charges sociales animateur pédagogique	3 646,15	6 000
Médecine du travail	0	150
Autres charges de personnel	6 857,20	7 550
TOTAL CHARGES	64 172,62	74 620

Valence, le 3 mars 2023