

**Rapport financier 2017**  
**Association Biloba - Assemblée Générale du 21 mars 2018**

On souligne en 2017 une augmentation de plus de 10000 € du budget de l'association, passant de 29000 € en 2016 à 41500 € en 2017. En ce qui concerne les charges, comme les années précédentes, le principal poste de dépenses de l'association (environ la moitié) est celui des salaires et charges diverses liés à l'embauche d'Adrien. On note en 2017 une augmentation significative du besoin en sous-traitance mais aussi l'apparition de frais liés à l'accès à certaines parcelles pour la pratique de la grimpe d'arbres (250 € cette année). En ce qui concerne les produits, 2017 aura été la première année de demande de subventions (3000 €) pour des projets. Une première aussi pour l'association en ce qui concerne le financement participatif (1320 €).

**Amortissement et répartitions des charges liées au matériel**

1398 € lié à l'amortissement véhicule

3711,05 € de frais de matériel (matériel technique de grimpe d'arbres) qui sont répartis sur 2 exercices : 1855,53 € en 2017 et 1855,52 € en 2018

**Sous-traitance animations**

Une très grande majorité des projets de l'association ont nécessité la présence de plusieurs animateurs sur le terrain, tant pour les périodes d'installation et de mise en place que pour les phases de face à face avec le public. Cette sous-traitance a représenté 50,5 journées de terrain en 2017 pour un budget total de 9339,20 €

**Contributions volontaires - Valorisation du bénévolat**

La valorisation du bénévolat n'apparaît aujourd'hui pas dans le compte de résultat présenté ci-dessous. Nous ne nous sommes en effet pas donné les moyens nécessaires pour que ces contributions volontaires apparaissent dans ce document. Le travail est engagé pour 2018 en ce qui concerne le budget prévisionnel et des documents de suivi sont maintenant mis en place pour la gestion de ces contributions. Nous notons tout de même la présence de bénévoles et / ou de stagiaires sur des temps d'animation ou d'installation sur 21,5 journées en 2017.

**Affectation du résultat**

Nous invitons l'assemblée générale à se prononcer en faveur de l'affectation du déficit de l'exercice 2017 d'un montant de -536,97 € au report à nouveau dans les fonds propres de l'association.

COMPTE DE RESULTAT 2017

CHARGES 2015			PR RAPPEL	PRODUITS			PR RAPPEL
Nature	Détail	TOTAUX	CHARGES 2016	Nature	Détail	TOTAUX	PRODUITS 2016
Sous traitance prestations	9 339,20		3 010,00	Prestations Grimpe d'Arbres	33 285,70		24 360,80
Droits accès parcelles	250,00			Prestations animations	2 610,00		3 180,00
Frais Hébergts Rest Déplacts dans Projets	194,25			<b>TOTAL PRESTATIONS</b>		<b>35 895,70</b>	<b>27 540,80</b>
<b>TOTAL FRAIS DIRECTS SUR ACTIVITE</b>		<b>9 783,45</b>	<b>3 010,00</b>	Subvention Fondation Nature Découverte	3 000,00		
Carburant	1 148,64		399,00	<b>TOTAL SUBVENTIONS</b>		<b>3 000,00</b>	-
Petit matériel - frais entretien et réparations	2 359,91		179,13	Cotisations membres	110,00		90,00
Fournitures administratives	88,97		136,70	Dons	20,00		20,00
Primes d'assurances	1 281,79		833,91	Participations Ulule	1 320,00		
Mise à disposition de personnel (GE Arkose)	948,70		991,89	<b>TOTAL PRODUITS GESTION COURANTE</b>		<b>1 450,00</b>	<b>110,00</b>
Frais de communications + Frais Ulule	158,19		149,63	Produits financiers	24,70		75,64
Frais de déplacements -Hébergit -Repas-Réception	2 089,55		1 868,15	<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>24,70</b>	<b>75,64</b>
Frais postaux et télécommunication	67,40		16,80	Uniformation rebmts/formations	960,00		634,00
Frais et commissions bancaires	127,35		113,21	<b>TOTAL TRANSFERT DE CHARGES</b>		<b>960,00</b>	<b>634,00</b>
Cotisations professionnelles	160,00		160,00				
Frais de Formation	980,00		634,00				
<b>TOTAL SERVICES EXTERIEURS</b>		<b>9 406,50</b>	<b>5 482,42</b>				
Cotisation Form continue	314,00		308,00				
Carte Grise			198,76				
<b>TOTAL IMPOTS ET TAXES</b>		<b>314,00</b>	<b>506,76</b>				
Rémunérations brutes	16 720,38		16 421,40				
Charges sur salaires	4 192,08		3 843,63				
Rep Prov Congés Payés chargée	53,00		371,00				
<b>TOTAL CHARGES DE PERSONNEL</b>		<b>20 965,42</b>	<b>19 894,03</b>				
Dotations aux Amortissements	1 398,00		737,83				
<b>TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>		<b>1 398,00</b>	<b>737,83</b>				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>41 867,37</b>	<b>29 631,04</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>41 330,40</b>	<b>28 360,44</b>
<b>RESULTAT EXERCICE (perte)</b>		<b>536,97</b>	<b>1 270,60</b>	<b>RESULTAT EXERCICE (excédent)</b>			

BILAN AU 31/12/2017

POSTES	ACTIF CIRCULANT			PR RAPPEL	POSTES	NET	PR RAPPEL
	BRUT	AM.PROV	NET	NET 31/12/16			NET 31/12/16
<b>IMMOBILISATIONS</b>					FONDS ASSOCIATIFS	18 262,96	19 533,56
Véhicule	6 990,00	2 135,83	4 854,17	6 252,17	EXCEDENT EXERCICE		
Parts sociales CREDIT COOP	167,00	-	167,00	167,00	PERTE EXERCICE	536,97	1 270,60
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS</b>	<b>7 157,00</b>	<b>2 135,83</b>	<b>5 021,17</b>	<b>6 419,17</b>	<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>17 725,99</b>	<b>18 262,96</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					<b>DETTES</b>		
Créances clients			-	2 170,00	Dettes Fournisseurs	331,55	279,45
Charges Constatées d'Avance	1 855,52		1 855,52		Dettes sociales	4 568,12	3 375,61
<b>TOTAL CREANCES</b>	<b>1 855,52</b>		<b>1 855,52</b>	<b>2 170,00</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>4 899,67</b>	<b>3 655,06</b>
<b>DISPONIBILITES</b>							
Compte Courant Crédit Coop	6 148,46		6 148,46	2 568,17			
Livret A	9 283,32		9 283,32	10 760,68			
Caisse	317,19		317,19				
<b>TOTAL DISPONIBILITES</b>	<b>15 748,97</b>		<b>15 748,97</b>	<b>13 328,85</b>			
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>24 761,49</b>	<b>2 135,83</b>	<b>22 625,66</b>	<b>21 918,02</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>22 625,66</b>	<b>21 918,02</b>