

Ressourcerie du Pays d'Issoire - comparaison budget prévisionnel et budget réalisé 2018-2019

Recettes			Dépenses			
	Prévisionnel 2018-2019	Réalisé 2018-2019	Réalisation	Prévisionnel 2018-2019	Réalisé 2018-2019	Réalisation
Ventes en boutique	94 075 €	101 447 €	108%	3 911 €	3 425 €	88%
Ventes en ligne	6 600 €	1 821 €	28%	1 100 €	2 892,64 €	88%
Recyclage (papier-carton-ferraille)	1 000 €	1 348 €	135%	230 €		
Recyclage - réemploi D3E	750 €	740 €	99%	100 €	240,00 €	240%
Recyclage (mobilier)	1 500 €	2 908 €	194%	24 480 €	24 480 €	100%
Livraison-Collecte	2 650 €	2 531 €	96%	1 172 €	1 068,85 €	91%
Sensibilisation	8 500 €	4 483 €	53%	1 800 €	1 730,81 €	96%
Sous-location	1 800 €	1 800 €	100%	250 €	464,79 €	186%
Aide à l'emploi	16 079 €	9 105 €	57%	600 €	973,41 €	162%
Subvention de fonctionnement	10 000 €	16 700 €	167%	250 €	316 €	126%
Adhésions	1 000 €	690 €	69%	261 €	249 €	95%
Dons	700 €	1 204 €	172%	1 900 €	961,00 €	51%
Produits financiers	30 €	59 €	198%	- €	94,68 €	-
Prestation pour l'Ademe régionale	1 200 €	480 €	40%	102 595 €	67 682 €	100%
Subvention Ademe nationale	- €	1 728 €	-		34 967 €	
Partenariat syndicat de collecte	6 800 €	7 488 €	110%	700 €	615,44 €	88%
Frais exceptionnels	- €	131 €	-	1 800 €	455,92 €	25%
				320 €	443,86 €	139%
				1 500 €	1 778 €	119%
				1 450 €	1 217 €	84%
				115 €	115,42 €	100%
					2 331 €	-
				400 €	- €	0%
Sous-total exercice	152 684,00 €	154 663 €	101%	144 934 €	146 502 €	101%
				3 750 €	3 750 €	-
				1 000 €	1 000 €	-
				3 000 €	3 000 €	0%
Total budget 2019-2020	152 684,00 €	154 662,96 €	101%	152 684 €	154 252,10 €	101%

Compte de résultat 2018-2019 - Ressourcerie du Pays d'Issoire
Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Charges		Produits	
60 - Achats		70 - Vente de produits, de services	
Matières et marchandises	3 425,18 €	Vente en boutique	101 447,24 €
Frais d'entretien de la camionnette	1 275,54 €	Vente en ligne	1 821,07 €
Essence	1 617,10 €	Recyclage (papier, carton, ferraille)	1 348,11 €
Vie associative	240,00 €	Réemploi-recyclage objets électriques	739,60 €
61 - Services extérieurs		Recyclage mobilier	2 908,10 €
Location immobilière	24 480,00 €	Collecte et livraison	2 531,00 €
Adhésions organismes	1 068,85 €	Sensibilisation	4 482,90 €
Assurance	1 730,81 €	Sous-location	1 800,00 €
62 - Autres services extérieurs		<i>Sous-total (76 % des recettes)</i>	<i>117 078,02 €</i>
Communication	464,79 €	74 - Subventions d'exploitation	
Frais de déplacement	973,41 €	Aides aux postes (Etat - contrats aidés)	9 104,88 €
Frais bancaires	315,71 €	Aide au fonctionnement (API)	11 700,00 €
Téléphone-Internet	248,78 €	Fonds pour le développement de la Vie associative (FDVA)	5 000,00 €
Formation	961,00 €		
Frais de carte bancaire	94,68 €	75 - Autres produits de gestion courante	
64 - Charges de personnel		Cotisations	690,20 €
Rémunération	67 682,21 €	Dons	1 203,59 €
Charges sociales	34 967,00 €	76 - Produits financiers	
Médecine du travail	615,44 €	Produits financiers (épargne)	59,47 €
Mutuelle	455,92 €	77 - Produits exceptionnels	
65 - Autres charges de gestion courante		Prestation pour l'ADEME régionale	480,00 €
Eau	443,86 €	Subventions ADEME nationale	1 727,66 €
Gaz	1 777,86 €	Partenariat syndicat de collecte (Sictom Issoire Brioude et Sictom des Couzes)	7 488,10 €
Electricité	1 217,45 €		
66 - Charges financières		Remboursement Sécurité Sociale	131,04 €
Frais financiers sur emprunt	115,42 €		
68 - Dotation aux amortissements			
Amortissement véhicule et matériel	2 331,31 €	<i>Sous-total (24 % des recettes)</i>	<i>37 584,94 €</i>
Total	146 502,32 €	Total	154 662,96 €
Résultat	8 160,64 €	La majorité du résultat est affectée au remboursement d'emprunt (7750 €)	
<p align="center"><i>En comptabilité associative, on tient compte du soutien des bénévoles en le valorisant comptablement</i> <i>Les chiffres ci-dessous valorisent 2530 heures de présence des bénévoles (à hauteur de 9 € par heure de bénévolat).</i></p>			
86 - Emplois des contributions volontaires en nature		87 - Contributions volontaires en nature	
Secours en nature	22 770,00 €	Bénévolat	22 770,00 €
Total général	177 432,96 €	Total général	177 432,96 €

Bilan 2018-2019 - Ressourcerie du Pays d'Issoire
Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Actif		Passif	
Véhicule	659,73 €	Subvention d'investissement Ademe	5 096,25 €
Matériel de transport	308,16 €	Subvention d'investissement Auverboost	1 200,00 €
Matériel de découpe	3 460,76 €	Sous-total subvention d'investissement	6 296,25 €
Matériel de stockage	2 543,88 €	Contrat d'apport associatif * auprès de la Cigales d'Issoire <i>Remboursement au terme (décembre 2021)</i>	4 000,00 €
Sous-total immobilisations <i>Valeur nette après déduction des amortissements</i>	6 972,53 €	Contrat d'apport associatif * auprès de la Cigales Clermont-Ferrand <i>Remboursement au terme (décembre 2021)</i>	6 000,00 €
Dépôt de garantie de location (<i>caution</i>)	3 400,00 €	Contrat d'apport associatif * auprès d'Auvergne Active <i>Remboursement de 3000 € par an jusqu'en 2022</i>	9 000,00 €
Créances <i>cf. détail ci-dessous</i>	11 524,81 €	Prêt du Crédit Coopératif <i>Remboursement de 322,10 € / mois jusqu'en 2021</i>	5 561,05 €
Charges constatées d'avance <i>Loyer septembre 2019 payé en juillet Formation de 2019-2020</i>	2 790,00 €	Sous-total dettes à long terme <i>Rappel exercice 2017-2018 : 32 310 €</i>	24 561,05 €
Contrat d'apport associatif * au Réseau des Ressourceries	400,00 €	Frais de déplacement	20,53 €
Parts souscrites au Crédit Coopératif	76,25 €	Dettes fournisseurs	10,00 €
Trésorerie au 31/08/2017	17 021,46 €	Dettes fiscales et sociales <i>Charges sociales de juillet et août</i>	6 623,00 €
		Sous-total dettes à court terme	6 653,53 €
		Report à nouveau <i>Résultat des exercices précédents</i>	- 3 486,42 €
		Résultat de l'exercice	8 160,64 €
Total général	42 185,05 €	Total général	42 185,05 €

Détail des créances

Chèques à encaisser en septembre	3 586,81 €
Subvention FDVA	4 000,00 €
Subvention Agglo Pays d'Issoire	1 700,00 €
Recyclage mobilier 2e trimestre	722,55 €
Collecte livraison	10,00 €
Recyclage papier carton juin juillet	312,06 €
Prestations de sensibilisation	1 193,39 €
Total	11 524,81 €

* Un contrat d'apport associatif est un apport financier avec droit de reprise destiné à financer les investissements et/ou le besoin en fonds de roulement liés à la création ou au développement de l'association.

Ressourcerie du Pays d'Issoire - budget prévisionnel 2019-2020

Recettes		Dépenses	
Ventes en boutique	122 850 €	Achats et Matériel	3 005 €
Ventes en ligne Label Emmaüs	10 800 €	Essence	2 000 €
Ventes en ligne Recyclivre	800 €	Entretien véhicule	1 500 €
Autres ventes en ligne	5 200 €	Vie associative	300 €
Recyclage (papier-carton-ferraille)	650 €	Loyer	33 480 €
Recyclage - réemploi électrique	1 000 €	Adhésion organismes	3 360 €
Recyclage (mobilier)	4 000 €	Assurance	2 600 €
Livraison-Collecte	2 400 €	Communication	800 €
Sensibilisation	18 370 €	Frais de déplacement	1 000 €
Sous-location	600 €	Frais bancaires	200 €
Aide à l'emploi	4 255 €	Téléphone-Internet	250 €
Subvention de fonctionnement	22 000 €	Formation	3 900 €
Adhésions	700 €	Frais carte bancaire	140 €
Dons	1 400 €	Salaires et charges	139 242 €
Produits financiers	90 €	Médecine du travail	900 €
Prestation pour l'Ademe régionale	- €	Mutuelle	- €
Subvention Ademe nationale	- €	Eau	600 €
Partenariat syndicat de collecte	14 720 €	Gaz	2 000 €
Retour organisme de formation	2 000 €	Electricité	2 200 €
		Intérêts sur emprunt	- €
		Amortissement	2 378 €
		Achat couches lavables	5 240 €
		Comptable	3 240 €
		Frais exceptionnels	500 €
Sous-total	211 835,00 €	Sous-total	208 835,00 €
Produits exceptionnels - Fonds Leader	71 000 €	Investissements	35 838 €
		Dépôt de garantie	3 600 €
		Parts Label Emmaüs	2 000 €
		Remboursement anticipé prêt	5 562 €
		Réserves pour l'exercice	12 000 €
		Réserves pour les futurs exercices	12 000 €
		Remboursement France Active	3 000 €
Sous-total	282 835,00 €	Sous-total	282 835,00 €