



Rapport Financier - Année 2017

Laurent Wouters

23 Février 2017

Association Cénotelie

BP 40108

92164 ANTONY CEDEX, FRANCE

contact@cenotelie.fr

<https://cenotelie.fr>

Sommaire

Sommaire	iii
1 Compte de Résultat	1
2 Bilan Comptable	2
3 Compte d'Emploi Annuel	3
3.1 Récapitulatif	3
3.2 Détails	5
3.2.1 Emplois	5
3.2.2 Ressources	5
4 Évaluation des Contributions Volontaires en Nature	6
4.1 Personnel Bénévole	6
4.2 Dons en Nature	6
4.3 Évaluation	6
5 Budget de l'Exercice 2018	7
5.1 Prévision des produits	7
5.2 Prévision des charges	7
5.3 Budget 2018	7

1 Compte de Résultat

Ce rapport financier de l'Association Cénotélie porte sur l'exercice de l'année civile 2017. Tous les chiffres dans ce document sont libellé en euros.

Pour l'année 2017, la cotisation annuelle de l'association était fixée à 100 euros par membre.

COMPTE DE RÉSULTAT			
CHARGES		PRODUITS	
40 - Fournisseurs et comptes rattachés		60 - Achats	
404 - Fournisseurs d'immobilisation	15,00	609 - RRR obtenues sur achats	28,98
61 - Services extérieurs		75 - Produits de gestion	
6185 - Frais de colloques, séminaires, conférences	2 362,00	754 - Collectes et dons	1 000,00
6187 - Prestations administratives	44,00	756 - Cotisations	300,00
62 - Autres services extérieurs		87 - Contributions volontaires	
627 - Services bancaires et assimilés	38,64	875 - Dons en nature	2 362,00
6286 - Prestations informatiques	287,23		
total	2 746,87	total	3 690,98
EXCEDENT	944,11	(ou DEFICIT)	

2 Bilan Comptable

BILAN COMPTABLE					
ACTIF	2017	2016	PASSIF	2017	2016
51 - Banques, établissements financiers et assimilés			10 - Fonds associatifs et réserves		
512 - Banques			102 - Fonds associatifs sans droit de reprise		
5121 - Comptes en monnaie nationale	944,11	0,00	1024 - Apports sans droit de reprise	0,00	0,00
			103 - Fonds associatifs avec droit de reprise		
			105 - Écarts de réévaluation		
			106 - Réserves		
			11 - Éléments en instance d'affectation		
			110 - Report à nouveau		
			12 - Résultat net		
			120 - Résultat de l'exercice	944,11	0,00
			13 - Subventions d'investissement		
Total	944,11	0,00	Total	944,11	0,00

3 Compte d'Emploi Annuel

3.1 Récapitulatif

COMPTÉ D'EMPLOI ANNUEL						
EMPLOIS	Emplois de 2017	Affectation par em- plois des ressources utilisées sur 2017	RESSOURCES	Collectées sur 2017	Suivi des ressources collectées et utilisées sur 2017	
			Report des ressources collectées auprès du public non-affectées et non-utilisées en début d'exercice			0,00
1 - MISSIONS LOCALES	0,00	0,00	1 - RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC	0,00		0,00
1.1 - Réalisées en France	0,00	0,00	1.1 - Dons et legs collectés	0,00		0,00
1.1.1 - Actions réalisées directement	0,00	0,00	1.1.1 - Dons manuels non affectés	0,00		0,00
1.1.2 - Versements à d'autres organismes agissant en France	0,00	0,00	1.1.2 - Dons manuels affectés	0,00		0,00
1.2 - Réalisées à l'étranger	2 362,00	2 362,00	1.1.3 - Legs et autres libéralités non affectés	0,00		0,00
1.2.1 - Actions réalisées directement	0,00	0,00	1.2 - Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	0,00		0,00
1.2.2 - Versements à un organisme central ou d'autres organismes	0,00	0,00				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	0,00	0,00	2 - AUTRES FONDS PRIVÉS	3 662,00		-
2.1 - Frais d'appel à la générosité du public	0,00	0,00	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLIC	0,00		-
2.2 - Frais de recherche de fonds privés	0,00	0,00				
2.3 - Charges liées à la recherche de subventions et autres concours public	0,00	0,00	4 - AUTRES PRODUITS	0,00		-
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	355,89	355,89				
I - Total des emplois de l'exercice inscrits au compte de résultat	2 717,89	-	I - Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat	3 662,00		-

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL (suite)						
EMPLOIS	Emplois de 2017	Affectation par emplois des ressources utilisées sur 2017		RESSOURCES	Collectées sur 2017	Suivi des ressources collectées et utilisées sur 2017
II - Dotations aux provisions	0,00	-		II - Reprises des provisions	0,00	-
III - Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	-		III - Report des ressources affectées non-utilisées des exercices antérieurs	0,00	-
IV - Excedent de ressources de l'exercice	0,00	-		IV - Variation de fonds dédiés collectés auprès du public	-	0,00
V - Total général	2 717,89	-		V - Insuffisance de ressources de l'exercice	0,00	-
VI - Total général				VI - Total général	3 662,00	-
V.1 - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		-	0,00			
V.2 - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public		-	0,00			
V.3 - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		-	0,00	VI.1 - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public	-	0,00
				Solde des ressources collectées auprès du public non-affectées et non-utilisées en fin d'exercice	-	0,00

3.2 Détails

3.2.1 Emplois

Les missions réalisées durant l'année 2017 sont (2 362 euros) :

- Réalisée à l'étranger, présentation à la conférence CSCWD 2017 à Wellington, Nouvelle-Zélande. La réalisation de cette mission comprend le coût du billet d'avion et le coût d'inscription à la conférence, soit 2 362 euros. Cette mission a été financée par le renoncement au remboursement des frais engagé lors de la mission.

Pour l'année 2017, les frais de fonctionnement sont (355,89 euros) :

- Immobilisation (part sociale Crédit Mutuel) : 15 euros.
- Inscription au journal officiel : 44 euros.
- Frais bancaires : 9,66 (38,64 - 28,98) euros.
- Frais informatique (hébergement, etc.) : 287,23 euros.

3.2.2 Ressources

Les ressources de l'association proviennent pour l'année 2017 exclusivement de fonds privés :

- Cotisations des membres de l'association : 300 euros.
- Dons manuels par des membres de l'association : 1 000 euros.
- Renoncement au remboursement des frais engagé en mission : 2 362 euros.

4 Évaluation des Contributions Volontaires en Nature

Dans le contexte de ce chapitre, nous retenons le chiffre de 150 000 euros comme approximation du salaire chargé et administré d'un chercheur à temps plein sur un an. 1 homme/an = 150 000 euros.

4.1 Personnel Bénévole

La charge en personnel bénévole pour l'exercice 2017 est évaluée à 0,75 homme/an, soit une valorisation de 112 500 euros. L'estimation de cette charge se base sur les travaux de recherche réalisés lors de l'exercice 2017 (une publication rédigée et la présentation de deux publications), ainsi que la charge de gestion administrative de l'association.

Activité bénévole	Charge (homme/an)	Valorisation (euros)
Gestion administrative	0,05	7 500,00
Travaux de recherche scientifique	0,75	112 500,00
Développement informatique	0,50	75 000,00
Total	1,30	195 000,00

4.2 Dons en Nature

Lors de l'exercice 2017, l'association a reçu le reversement de la propriété intellectuelle d'un logiciel : Hime Parser Generator. La charge de développement totale estimée pour ce logiciel (développement commencé 2007) est de 4 hommes/an, soit une valorisation de 600 000 euros.

De plus l'association a été la bénéficiaire de dons résumés ci-après :

- Versement de la propriété intellectuelle de Hime Parser Generator : 600 000 euros.
- Dons en numéraire : 1 000 euros.
- Renoncement au remboursement de frais engagés pour la conférence CSCWD 2017 : 2 362 euros.

4.3 Évaluation

ÉVALUATION			
CHARGES		PRODUITS	
Personnel bénévole	195 000,00	Bénévolat	195 000,00
Secours en nature	603 362,00	Dons en nature	603 362,00
Mise à disposition gratuite de biens et services	0,00	Prestations en nature	0,00
total	798 362,00	total	798 362,00

5 Budget de l'Exercice 2018

5.1 Prévision des produits

Lors de l'exercice 2018, la cotisation prévue par le règlement intérieur sera de 100 euros. De plus l'association prévoit le versement de dons individuels :

- Cotisations prévues : 300 euros
- Dons prévus : 1100 euros

5.2 Prévision des charges

L'association prévoit de nouvelles charges relative à la communication de l'association sur Internet, ainsi que certains frais administratifs et d'autres liés à la publication de communications scientifiques.

- Frais administratifs (changements adresse, etc.) : 50 euros.
- Frais postaux (boite postale) : 50 euros.
- Frais bancaires : 60 euros.
- Prestations informatiques (hébergement machines virtuelles) : 200 euros.
- Frais divers pour colloques, conférences et séminaires : 500 euros.

5.3 Budget 2018

BUDGET 2018			
<u>CHARGES</u>		<u>PRODUITS</u>	
61 - Services extérieurs		75 - Produits de gestion	
6185 - Frais de colloques, séminaires, conférences	500,00	754 - Collectes et dons	1 100,00
6187 - Prestations administratives	50,00	756 - Cotisations	300,00
62 - Autres services extérieurs			
626 - Frais postaux et de télécommunications	50,00		
627 - Services bancaires et assimilés	60,00		
6286 - Prestations informatiques	200,00		
total	860,00	total	1 400,00
EXCEDENT	540,00	(ou DEFICIT)	