

Rapport financier 2014-2015

RÉALISATION DU BILAN FINANCIER

Cette année encore, la comptabilité a été réalisée avec les mêmes outils techniques. Cependant, de nouveaux outils ont été créés pour faciliter la finalisation du bilan financier, qui reste une tâche complexe. Une certaine automatisation est installée, permettant d'éviter un long travail de copier coller, source d'erreurs.

BILAN

Immobilisations : pas d'investissement sur cet exercice.

Stock : même procédé que les années précédentes pour évaluer le stock : 80% du prix de vente, sauf pour le *GDFE*, *la Eta Princo*, *la Maljunulino kiu paŝis en la maro* et *la Templo de l'suno* évalués au prix de revient. La variation du stock est créditrice de 3 591,36 €.

Disponibilités : notre épargne nous permet encore de financer de coûteux projets tels que l'édition d'albums ou de livres. Les soldes négatifs chez FEL et UEA étaient transitoires : nous leur envoyons les listes d'adhésion et/ou d'abonnements qu'ils vérifient avant de nous demander le paiement correspondant. Cette double vérification permet d'éviter les erreurs et de ne pas multiplier inutilement les virements à l'international mais demande du temps et entraîne parfois un petit décalage.

Réserves : cette année encore, des réserves ont été créées pour mieux gérer la comptabilité de différents projets.

COMPTE DE RÉSULTAT

Résultat bénéficiaire de 2 835,77 € avec 212 730 € de charges et 215 565,77 € de produits.

Cotisations : 666 membres, contre 640 l'année précédente. La cotisation groupée par clubs locaux se maintient.

Dons : nous notons cette année un retour à la hausse des dons pour Espéranto-France, il sera intéressant de voir si cette embellie perdure dans le temps.

Subventions pour les projets Klubo 2000 : nous faisons systématiquement des mises en réserve par projet ce qui permet de faire durer une action dans le temps, au delà de l'année pour laquelle la décision est prise.

Revues : on note une stabilisation avec 373 abonnés au *Monde de l'Espéranto*, contre 364 l'année précédente.

Boutique : cette année encore, l'activité de notre *libroservo* est bénéficiaire et nous est précieuse : elle joue un rôle important pour nos finances mais aussi vis à vis de nos membres et non membres : c'est un service apprécié et recherché.

Animation culturelle : le 100^{ème} UK, à Lille, a fortement impacté notre trésorerie. De nombreuses personnes nous ont donc demandé d'être "peranto" pour leur inscription et le paiement. Nous avons donc fait de plus grands et plus fréquents virements à l'étranger pour payer UEA. Nous en avons également profité pour investir dans des supports de communication qui seront réutilisables sur les stands y compris par les associations adhérentes. Le Klubo 2000 a quasi intégralement été dépensé pour ces achats, le reliquat ayant été mis en réserve pour d'autres actions de communication.

"Congrès" de Paris : en raison du 100^{ème} congrès mondial à Lille, nous n'avons pas organisé de congrès national cette année et avons fait une simple assemblée générale à Paris.

Produits financiers : nos valeurs mobilières de placement ont cette année enregistré un gain de 381,79 € (contre 1 097,37 € l'an dernier). Ce placement incertain (bien que peu risqué) est de plus imposable. Nous sommes actuellement en rapport avec la banque pour fermer ces deux comptes.

Frais du siège et généraux : augmentation des frais du siège notamment en raison de l'augmentation des charges de copropriété et des impôts (taxe foncière et taxe d'habitation).

Paypal : nous utilisons ce service de transaction financière en ligne depuis plusieurs années. Suite au dépassement du plafond d'alerte mis en place par les services fiscaux, nous avons dû fournir un certain nombre de justificatifs pour prouver notre caractère non lucratif. A ce jour, nous sommes toujours en contact avec Paypal pour régulariser la situation (ils demandent sans cesse de nouveaux papiers). En attendant notre argent est bloqué chez Paypal et nous ne pouvons pas le rapatrier sur notre compte bancaire.

ANALYSE, PERSPECTIVE

Nous enregistrons cette année un résultat positif, qu'il faudra surveiller à l'avenir. Notre réserve nous permet malgré tout d'envisager l'avenir sereinement et de continuer à développer des projets. Les différents soucis techniques ayant été réglés et UK Lille étant passé, l'équipe de trésorerie espère une année 2015/2016 plus sereine et moins complexe à gérer pour des bénévoles.