

Rapport financier

Mai 2019

I - Compte de résultat 2018


A- Compte de résultat 2018 au regard du budget

COMPTE DE RESULTATS 2018				
	BUDGET 2018	2018	écart	%
PRODUITS				
756100 cotisations	58 000.00	59 225.09	1225.09	2%
740000 subventions	5 000.00	5 772.00	772.00	
706000 participations congressistes	4 000.00	2 135.00	-1865.00	
760000 produits financiers	500.00	631.68	131.68	
770000 diff. de règlements - produits divers	500.00	609.19	109.19	
TOTAL DES PRODUITS	68 000.00	68 372.96	372.96	1%
COMPTE DE RESULTATS 2018				
	BUDGET 2018	2018	écart	%
CHARGES				
606100 EDF	0.00	0.00	0.00	
606300 petit équipement	300.00	0.00	-300.00	
606400 fournitures	400.00	618.53	218.53	
611000 prestations et sous traitance	500.00	4 827.11	4327.11	
613200 loyer	0.00	136.80	136.80	
615200 entretien	0.00	0.00	0.00	
616000 assurances	600.00	805.72	205.72	
618100 documentation	500.00	0.00	-500.00	
618500 frais de congrès et colloques	4 000.00	2 656.76	-1343.24	
622600 honoraires	30 600.00	24 512.00	-6088.00	
6238-6251-6257 dépiacts-mission/réception	12 000.00	13 877.70	1877.70	
626100 PTT Affranchissement	400.00	234.44	-165.56	
626500 Téléphone et internet	900.00	290.06	-609.94	
627000 frais bancaires	300.00	261.83	-38.17	
641100 appointements	25 000.00	23 904.69	-1095.31	
641310-645000-645200 charges sociales	23 000.00	22 209.60	-790.40	
	salaires nets	salaires nets		
	charges sal.+patr.	charges sal.+patr.		
6412-6414 ind.lic.-ind.stage	1 500.00	1 932.50	432.50	
658000 différence de règlements	0.00	0.00	0.00	
681000 dotation amortissement	0.00	0.00	0.00	
TOTAL DES CHARGES	100 000.00	96 267.74	-3732.26	-4%
RESULTAT	-32 000.00	-27 894.78	4105.22	

B- Compte de résultat 2018 au regard des exercices 2017 et 2016

COMPTE DE RESULTATS 2018					
	2016	2017	2018	écart	%
PRODUITS					
756100 cotisations	58 502.00	58 543.98	59 225.09	681.11	1%
740000 subventions	5 000.00	5 000.00	5 772.00	772.00	
706000 participations congressistes	4 964.13	2 840.00	2 135.00	-705.00	
760000 produits financiers	624.37	627.79	631.68	3.89	
770000 différences de règlements	11.91	312.45	609.19	296.74	
TOTAL DES PRODUITS	69 102.41	67 324.22	68 372.96	1048.74	2%
COMPTE DE RESULTATS 2018					
	2 016	2 017	2018	écart	%
CHARGES					
606100 EDF	424.83	111.39	0.00	-111.39	
606300 petit équipement	2 702.41	0.00	0.00	0.00	
606400 fournitures	667.94	336.10	618.53	282.43	
611000 prestations et sous traitance	1 403.91	2 370.60	4 827.11	2456.51	
613200 loyer	10 854.44	0.00	136.80	136.80	
615200 entretien	347.00	0.00	0.00	0.00	
616000 assurances	1 377.62	528.00	805.72	277.72	
618100 documentation	532.42	1 978.76	0.00	-1978.76	
618500 frais de congrès et colloques	8 936.26	3 199.61	2 656.76	-542.85	
622600 honoraires	1 500.00	10 264.00	24 512.00	14248.00	
6238-6251-6257 déplaçts-mission/réception	11 028.35	9 114.33	13 877.70	4763.37	
626100 PTT Affranchissement	678.58	195.12	234.44	39.32	
626500 Téléphone et internet	1 286.71	902.40	290.06	-612.34	
627000 frais bancaires	147.91	276.60	261.83	-14.77	
641100 appointements	16 640.51	3 973.74	23 904.69	19930.95	
641310-645000-645200 charges sociales	9 301.54	3 428.00	22 209.60	18781.60	
	salaires bruts	salaires nets	salaires nets		
	charges patr.	charges sal.+patr.	charges sal.+patr.		
6412-6414 ind.lic.-ind.stage	16 454.92	0.00	1 932.50	1932.50	
658000 différence de règlements	189.73	484.54	0.00	-484.54	
681000 dotation amortissement	544.78	0.00	0.00	0.00	
TOTAL DES CHARGES	85 019.86	37 163.19	96 267.74	59104.55	159%
RESULTAT	-15 917.45	30 161.03	-27 894.78	-58055.81	


II - Bilan 2018



BILAN AU 31/12/2018

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	écart
ACTIF				
Immobilisations nettes	0.00	0.00	0.00	
Actif circulant				
Charges payées d'avance	654.65	418.00	806.00	
livret a et livret d'épargne	73 120.45	99 120.45	74 879.92	-24 240.53
Crédit mutuel	505.66	7 306.36	3 563.49	-3 742.87
Caisse	9.00	0.00	0.00	
Produits à recevoir	2 520.00	6 453.59	5 772.00	
TOTAL ACTIF	76 809.76	113 298.40	85 021.41	-28 276.99
PASSIF				
Reports à nouveau	39 141.38	23 223.93	53 384.96	30 161.03
Provision pour projet associatif	53 585.83	53 585.83	53 585.83	
Charges sociales à payer	0.00	5 414.87	4 760.00	
Charges à payer	0.00	912.74	1 185.40	
Résultat de l'exercice	-15 917.45	30 161.03	-27 894.78	-58 055.81
TOTAL PASSIF	76 809.76	113 298.40	85 021.41	-28 276.99

III – Budget prévisionnel 2019

 BUDGET PREVISIONNEL 2019				
	2018	BUDGET 2019	écart	%
PRODUITS				
756100 cotisations	59 225.09	55 000.00	-4225.09	-8%
740000 subventions	5 772.00	5 000.00	-772.00	
706000 participations congressistes	2 135.00	2 500.00	365.00	
760000 produits financiers	631.68	400.00	-231.68	
770000 diff. de règlements - produits divers	609.19	100.00	-509.19	
TOTAL DES PRODUITS	68 372.96	63 000.00	-5372.96	-9%
BUDGET PREVISIONNEL 2019				
	2 018	BUDGET 2019	écart	%
CHARGES				
606100 EDF	0.00	0.00	0.00	
606300 petit équipement	0.00	0.00	0.00	
606400 fournitures	618.53	500.00	-118.53	
611000 prestations et sous traitance	4 827.11	700.00	-4127.11	
613200 loyer	136.80	400.00	263.20	
615200 entretien	0.00	0.00	0.00	
616000 assurances	805.72	3 000.00	2194.28	
618100 documentation	0.00	0.00	0.00	
618500 frais de congrès et colloques	2 656.76	2 500.00	-156.76	
622600 honoraires	24 512.00	11 200.00	-13312.00	
6238-6251-6257 déplaats-mission/réception	13 877.70	12 000.00	-1877.70	
626100 PTT Affranchissement	234.44	200.00	-34.44	
626500 Téléphone et internet	290.06	300.00	9.94	
627000 frais bancaires	261.83	200.00	-61.83	
641100 appointements	23 904.69	30 000.00	6095.31	
641310-645000-645200 charges sociales	22 209.60	27 000.00	4790.40	
6412-6414 ind.lic.-ind.stage	1 932.50	0.00	-1932.50	
658000 différence de règlements	0.00	0.00	0.00	
681000 dotation amortissement	0.00	0.00	0.00	
TOTAL DES CHARGES	96 267.74	88 000.00	-4225.09	-9%
RESULTAT	-27 894.78	-25 000.00	2894.78	

IV – Evolution des cotisations

A- Evolution de la cotisation en 2021

Proposition d'augmentation des cotisations en 2021 :

COTISATIONS	2018	2019	2020	2021
De 1 à 100 lits	15,86 €	15,86 €	16,18 €	16,50 €
Du 101 ^{ème} au 200 ^{ème} lit	13,49 €	13,49 €	13,76 €	14,03 €
Du 201 ^{ème} lit au 300 ^{ème} lit	11,37 €	11,37 €	11,60 €	11,83 €
Du 301 ^{ème} lit au 400 ^{ème} lit	8,95 €	8,95 €	9,13 €	9,31 €
Au-delà du 400 ^{ème} lit	6,87 €	6,87 €	7,01 €	7,15 €

B- Depuis le , la cotisation à l'UNME est plafonnée à 7 000 € annuel