

ASSEMBLEE GENERALE 2019

1^{er} juillet 2020 en visioconférence



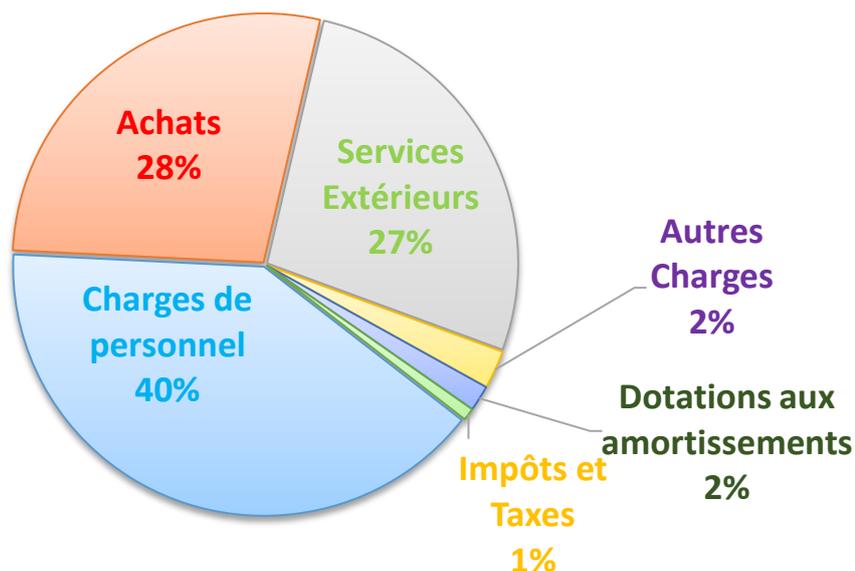
**Présentation et vote du rapport
financier**

Rapport financier 2019

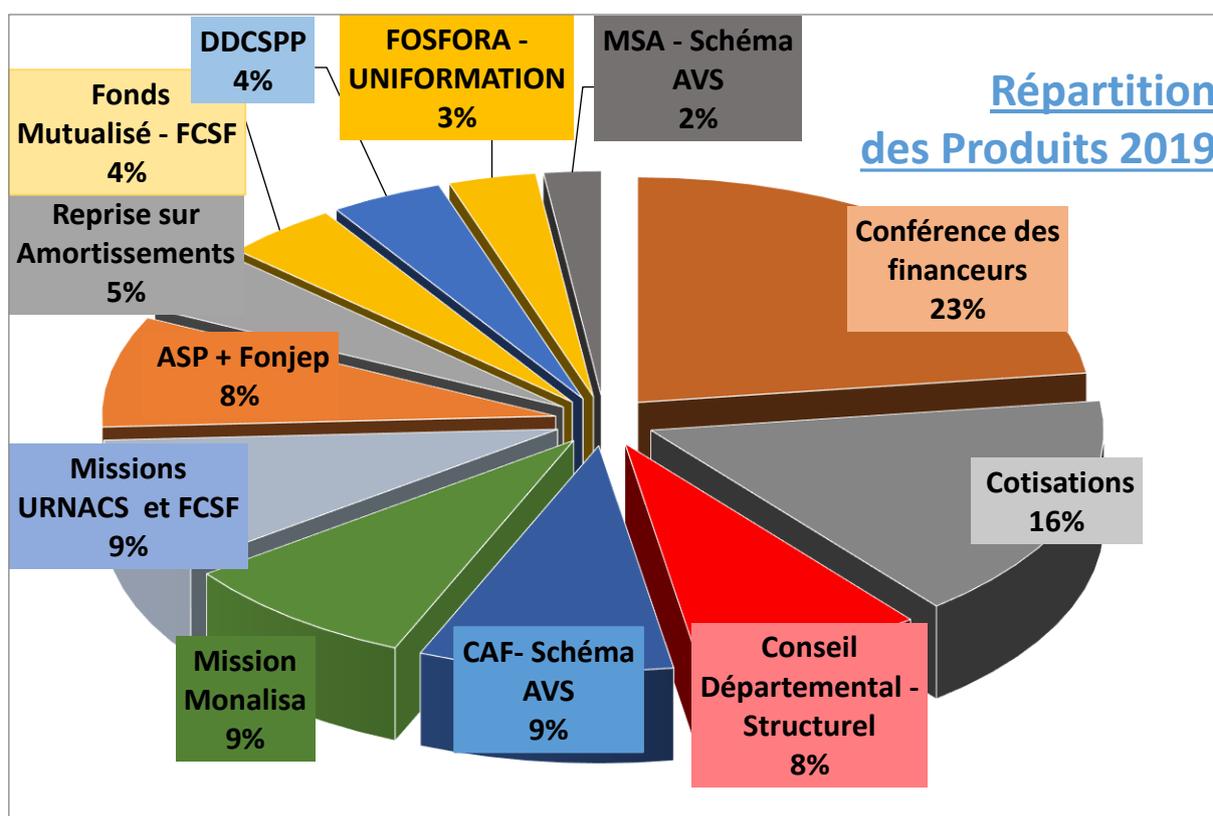
Résultat financier 2019

En 2019, le Budget global de la Fédération s'élève à 245.033 euros avec un excédent de 5.733 euros. Le Budget Prévisionnel s'élevait à un budget total de 333.121 euros. Cette différence s'explique notamment par les projets.

Répartition des charges 2019



Répartition des Produits 2019



Du côté des financements structurels

- En termes de financements structurels, la Fédération n'a pas connu d'écarts majeurs avec ce qui avait été projeté.
- Du côté des produits, la majorité des produits attendus ont été obtenus.
- Du côté des charges du personnel, elles sont proches de celles qui avaient été envisagées. A noter toutefois, un changement de ces charges de personnel par rapport à 2018, dû à la réorganisation de l'équipe salariée :
 - Le délégué départemental est passé à temps plein à compter du 15 avril 2019 (contre un mi-temps auparavant).
 - Fin du poste Emploi d'Avenir qui était tenu par Bastien Leray en avril 2019
 - Fin de la mission de Gaétan Signoret qui était en alternance pour un diplôme DESIEPS en avril 2019
 - Mission de 5 mois assurée par Marie-Laure Picoury, à partir du 1^{er} septembre 2019.
- Par contre, un écart significatif à noter dans les charges, sur la partie location matériel. Dans le Budget Prévisionnel, toutes les charges n'avaient pas été intégrées. Elles contiennent : la location du serveur informatique, des locaux de la Fédération, le photocopieur et le véhicule fédéral qui sont en location longue durée.

Du côté des projets :

- Les **30 ans de la Fédération** ont nécessairement eu un coût à la fois au niveau de la logistique mais également au niveau des charges du personnel. En effet, l'action a été portée par Bastien Leray dans un premier temps puis par Marie-Laure Picoury. Le coût global de l'action (logistique & temps salarié) s'élève à 14.728 euros.
- Pour la première année, un dossier commun pour le réseau des centres sociaux a été déposé auprès de la **conférence des financeurs de prévention de perte d'autonomie des personnes âgées**. La Fédération a perçu les financements au titre de tous les centres sociaux concernés pour redistribuer ces financements auprès des centres sociaux. Un dossier global d'un montant de 150.558 euros a été déposé pour un montant perçu de 56.148 euros. Ceci explique le décalage important entre le Budget prévisionnel et l'arrêté des comptes. Des conventions lient la Fédération aux centres sociaux concernés.
- Autre nouveauté également dans le budget, c'est l'attribution des financements pour la conduite de la **coordination départementale de Monalisa**. En 2019, suite à une convention avec l'ADMR, la Fédération a perçu 20.000 euros pour la coordination de Monalisa de juillet à décembre 2019.
- **Zoom sur les prestations de l'Union Régionale**. Depuis le passage à l'Union Régionale Nouvelle Aquitaine, la Fédération départementale assure trois missions régionales :
 - La coordination du chantier vieillissement
 - La coordination du chantier Service Civique
 - Le secrétariat de l'Union Régionale.
- L'excédent de 5.733 euros, s'explique notamment sur **une baisse importante des prestations de service**. Plutôt que de faire appel à des intervenants, la Fédération a utilisé les compétences des salariés du réseau.

Concernant le Bilan au 31 décembre 2019

Avec l'excédent 2019, les fonds associatifs s'élèvent au 31 décembre 2019 à hauteur de 31.022 euros. Nos fonds associatifs s'élèvent à peine à deux mois de fonds de roulement.

Le Budget prévisionnel

Pour l'année 2020, qui est déjà bien entamée, nous présentons un Budget Prévisionnel à hauteur de 335.125 euros avec un volume de subvention qui s'élève à 243.703 euros, dont 143.500 euros proviennent de la Conférence des Financeurs de la Prévention de la Perte d'Autonomie pour l'action Monalisa et l'action vieillissement portée par les centres sociaux.

La crise Covid n'impactera pas l'exécution budgétaire 2020 dans la mesure où les principaux salariés n'ont pas été mis en chômage partiel et ont pu assurer l'accompagnement du réseau grâce au télétravail.

Au regard du montant des subventions, la Fédération des Centres Sociaux de Charente va devoir faire appel à un Commissaire aux comptes pour la validation des comptes de 2021. Des devis sont demandés auprès de différents cabinets d'expertises comptables.

A décider pour l'Assemblée Générale :

- Validation des comptes
- Affectation du résultat d'exercice aux Reports à nouveau de l'association
- Désignation du commissaire aux comptes

Réalisé Exercice 2019

Fédération des Centres Sociaux de Charente

Exercice 2019

CHARGES	BP2019	REALISE
60 - ACHATS	173 288	66 632
Denrées Alimentaires	1 500	3 104
Achats d'étude et prestations de services	169 488	59 288
Carburant	800	894
Eau, Electricité, gaz	600	1 192
Produits d'entretien	250	87
Matériels, fournitures pédagogiques, petits équipements	450	281
Fournitures Administratives, de bureau	200	1 786
61 - SERVICES EXTERIEURS	11 021	13 565
Locations immobilières	5 704	5 433
Locations de matériel	3 127	6 164
Entretien et réparations, maintenance	100	704
Entretien et réparations de Véhicules	200	24
Assurances	1 260	864
Documentation	530	376
Divers	100	0
62 - Autres services extérieurs	49 215	51 070
Intervenants Extérieurs	6 000	8 140
Mise à disposition de Personnel	8 000	2 856
Publicité, Publications, Annonces & Insertion	3 000	269
Déplacements des Bénévoles	2 987	2 254
Déplacements des Salariés dont service civique	2 758	1 893
Déplacements des Intervenants	2 160	0
Missions	2 950	4 800
Réception	0	0
Frais Postaux	700	302
Frais de Télécommunications	940	1 519
Services Bancaires	200	194
Cotisations	19 020	19 545
Frais de Conseils & d'Assemblées (dont URECSO)	500	665
Frais de Formation	1 000	8 633
63 - IMPÔTS ET TAXES	1 777	1 887
Part. Formation Professionnelle Continue	1 777	1 814
Autres impôts et taxes	0	73
64 - CHARGES DU PERSONNEL	96 557	96 266
Rémunérations du Personnel	74 664	73 017
Congés Payés (Variation)	0	-399
Charges Sociales	20 813	22 756
Charges Sociales/Congés Payés (Variation)	0	-472
Autres Charges Sociales	1 080	1 363
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES	0	2 829
Pertes sur créances irrécouvrables	0	2 820
Autres Charges de Gestion Courantes	0	8
66 - CHARGES FINANCIERES	0	0
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	72
Charges Exceptionnelles sur Exercice Antérieurs	0	72
68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 263	3 980
DAP/Matériel immobilisés	816	1 467
DAP Retraites	447	2 514
69 - ENGAGEMENTS A REALISER	0	3 000
TOTAL DES CHARGES	333 121	239 301

MAJ 0/1/1900

PRODUITS		BP2019	REALISE
70 - VENTES DE PRODUITS FINIS, PRESTATIONS		20 565	43 644
	Missions diverses	0	20 900
	URECSO Missions	13 765	13 100
	URECSO Secrétariat	2 800	3 455
	FCSF Missions	4 000	5 957
	Participation 30 ans	0	232
	Remboursement des repas	0	0
74 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		253 306	142 604
	ASP	10 301	15 909
	FONJEP	3 500	3 554
	DDCSPP FDVA 2	5 000	4 000
	DDCSPP Fonctionnement	6 000	5 793
	DDCSPP - Education Partagée	0	0
	Conseil Départemental - Monalisa	20 000	0
	Conseil Départemental - Conférence des financeurs	150 558	56 148
	Conseil Départemental - Fonctionnement	20 000	20 000
	-	0	0
	CAF - Autres missions	0	0
	CAF - Schéma départemental AVS	22 947	22 200
	-	0	0
	MSA - Schéma départemental AVS	5 000	5 000
	Fonds Mutualisé - FCSF	10 000	10 000
75- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTES		46 000	47 514
	Cotisations	43 000	39 899
	FOSFORA - Formation des Bénévoles	3 000	3 048
	Etat - CDVA - Formation des Bénévoles (DRJS)	0	0
	Produits de gestion courantes	0	7
	UNIFORMATION - Rbst/Formation du Personnel	0	4 560
76 - PRODUITS FINANCIERS		250	171
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS		0	193
	Produits Exceptionnels sur Exercice	0	193
	Produits Exceptionnels/Exercice Antérieurs	0	0
78 - REPRISE SUR AMORTISSEMENTS/ENGAGEMENTS		13 000	9 984
	Reprise provisions pour risques et charges	0	2 820
	Reprise sur engagements à réaliser	13 000	7 164
	-	0	0
79 - TRANSFERT DE CHARGES		0	925
TOTAL DES PRODUITS		333 121	245 033
EXCEDENT/DEFICIT		- 0	5 733

FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX DE LA CHARENTE

ACTIF	2019			2 018	PASSIF	2 019	2018
	Brut	Amort / Prov.	Net				
Actif immobilisé					Fonds associatifs et réserves		
Immobilisation incorporelle					Fonds propres		
- Logiciels	325	325	0	0	- Réserves	31 278	31 278
Immobilisations corporelles					- Report à nouveau	-5 988	-4 765
- Matériels d'activités	358	358	0	0	- Résultat de l'exercice	5 733	-1 224
- Intallation et agencement	0	0	0	0			
- Matériel de transport	0	0	0	0			
- Matériel de bureau et informat.	13 798	10 895	2 903	3 366	Autres fonds associatifs		
- Mobilier	6 948	6 767	181	0	- Subvention d'investissement	0	0
Immobilisations financières	397		397	397	- Prov. pour renouv immobilisation		
	0						
Total actif immobilisé (I.A)	20 642	16 879	3 481	2 228	Total fonds associatifs (I.P)	31 022	26 514
Actif circulant					Provision pour risque & charges		
Créances					Fonds dédiés sur eng. à réaliser	22 000	26 164
- Clients	34 781		34 781	12 427			
- Produits à recevoir	11 005		11 005	15 879	Total provisions (II.P)	22 000	27 985
- Autres créances	17 835		17 835	17 007	Dettes		
			0	0	- Emprunt		
Disponibilités			0	0	- Concours bancaires		
- Compte courant	2 774		2 774	-9 561	- Fournisseurs et comptes rattachés	33 832	20 301
- Livret Bleu	32 113		32 113	43 942	- personnel (prov CP+retraite)	7 176	5 675
- Caisse	547		547	0	- Organ. sociaux + charges à payer	8 233	5 846
					- Autres dettes (Frais km)	562	441
Total actif circulant (II.A)	79 694	0	99 055	96 055	Total Dettes (III.P)	49 803	44 069
Comptes de régularisation					Comptes de régularisation		
- Charges constatées d'avance (III.A)	289		289	260	- Produits constatés d'avance (IV.P)	0	
Total ACTIF (I.A+II.A+III.A)	100 596	16 879	102 825	98 567	Total Passif (I.P+II.P+III.P+IV.P)	102 825	98 567

Budget Prévisionnel 2020

Fédération des Centres Sociaux de Charente

Exercice 2020

Mis à jour au 15 juin 2020

CHARGES		BP 2020	PRODUITS		BP 2020
60 - ACHATS		146 055	70 - VENTES DE PRODUITS FINIS, PRESTATIONS		18 470
Denrées Alimentaires		1 000			
Achats d'étude et prestations de services		141 755	Missions accompagnement des centres sociaux		1 100
Carburant		700	URECSO Missions		10 000
Eau, Electricité, gaz		1 000	URECSO Secrétariat		0
Produits d'entretien		150	FCSF Mission Service Civique		6 650
Matériels, fournitures pédagogiques, petits équipements		250	Participations base d'accueil		0
Fournitures Administratives, de bureau		1 200	Remboursement des repas		720
61 - SERVICES EXTERIEURS		13 854	74 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		243 703
Locations immobilières		5 200			
Locations de matériel		6 304			
Entretien et réparations, maintenance		700			
Entretien et réparations de Véhicules		300	ASP		10 800
Assurances		900	FONJEP		10 700
Documentation		350	DDCSPP FDVA 2		5 000
Divers		100	DDCSPP Fonctionnement		6 000
62 - Autres services extérieurs		68 887			
Mise à disposition de Matériels		0			
Intervenants Extérieurs DPA		1 200	Conseil Général - Monalisa		80 000
Mise à disposition de Personnel		23 800	Conseil Général - Conférence des financeurs		63 500
Publicité, Publications, Annonces & Insertion		2 300	Conseil Général - Fonctionnement		19 000
Déplacements des Bénévoles		11 037			
Déplacements des Salariés dont service civique		700	CNSA		15 500
Déplacements des Intervenants		1 200			
Missions - Réception		2 700			
Frais Postaux		400			
Frais de Télécommunications		1 000	CAF - Schéma départemental AVS		28 203
Services Bancaires		250	MSA - Schéma départemental AVS		5 000
Cotisations		20 000	Fonds Mutualisé - FCSF		0
Frais de Conseils & d'Assemblées (dont URECSO)		1 300	75- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTES		54 700
Frais de Formation		3 000	Cotisations		43 000
63 - IMPÔTS ET TAXES		1 590	FOSFORA - Formation des Bénévoles		3 200
Part. Formation Professionnelle Continue		1 590	Etat - CDVA - Formation des Bénévoles (DRJS)		500
Autres impôts et taxes		0	Produits de gestion courantes		8 000
64 - CHARGES DU PERSONNEL		102 445	UNIFORMATION - Rbst/Formation du Personnel		0
Rémunérations du Personnel		71 060	Uniformation . CPNEF - Formations		0
Congés Payés (Variation)		0	76 - PRODUITS FINANCIERS		250
Charges Sociales		31 385	77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS		0
Charges Sociales/Congés Payés (Variation)		0	Produits Exceptionnels sur Exercice		0
Autres Charges Sociales		0	Produits Exceptionnels/Exercice Antérieurs		0
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES		0	78 - REPRISE SUR AMORTISSEMENTS/ENGAGEMENTS		18 000
Pertes sur créances irrécouvrables		0			
Autres Charges de Gestion Courantes		0	Reprise provisions pour risques et charges		0
66 - CHARGES FINANCIERES		0	Reprise sur engagements à réaliser		18 000
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		0	79 - TRANSFERT DE CHARGES		0
Charges Exceptionnelles sur Exercice		0	TOTAL DES PRODUITS		335 123
Charges Exceptionnelles sur Exercice Antérieurs		0	EXCEDENT/DEFICIT		0
68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		2 292			
DAP/Matériel immobilisés		1 552			
DAP Retraites		740			
69 - ENGAGEMENTS A REALISER		0			
TOTAL DES CHARGES		335 123			

Les moyens de la Fédération

Moyens humains

Un Conseil d'Administration

Constitué de 35 personnes.

Un bureau :

- > **Isabelle Godillon**, présidente
- > **Michel Chavagne**, trésorier
- > **Bernard Magnant**, secrétaire
- > **Lisbeth Spanjers**, membre représentant des directeurs

Une équipe salariée sur l'année 2019 :

- > **Georges Bray**, délégué (1 ETP)
- > **Bastien Leray**, animateur de réseau (1 ETP, emploi d'avenir – jusqu'au 1^{er} avril 2019)
- > **Isabelle Kurek**, assistante fédérale (0,5 ETP)
- > **Sylvie Maurin**, agent d'entretien (0,1 ETP)
- > **Gaétan Signoret**, chef de projet – stagiaire en formation DESJEPS ((0,2 ETP – jusqu'au 1^{er} avril 2019)

Moyens logistiques

- > **Des locaux à La Couronne** (60 mètres carré, parc Logelia)
- > Un **véhicule** (Clio) en location longue durée
- > **4 ordinateurs en réseau + matériel de visioconférence**
- > Un **photocopieur en réseau** (Leasing)

Des partenaires

Côté institutions...

CAF de Charente
Conseil Départemental
La Préfecture
Les services de l'Etat via la DRJSCS, la DDCSPP
L'Education Nationale
L'Agence Nationale des Services Civiques
MSA des Charentes

CARSAT Centre Ouest
Logelia
Association des Maires de Charente
CCAS d'Angoulême, de St Yrieix, de Brie, de
Terre de Haute Charente...

Côté fédérations...

La Fédération des Centres Sociaux de France
L'Union Régionale des Centres Sociaux
La Fédération Régionale des MJC

L'Union Départementale des MJC
La Ligue de l'Enseignement
Les Francas

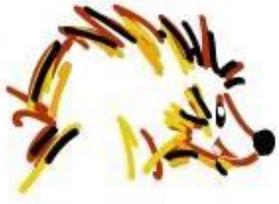
Côté associations...

L'Ah Toupie
Accolades (Segonzac)
Le Centre Information Jeunesse
Unicité
La MJC CSC Rive de Charente
OMEGA
La Maison des Peuples et de la Paix
Les Petits Débrouillards
Le Canopé
Fédération des ADMR de Charente
UNA
St Vincent de Paul

Secours Catholique
Association Lisam

Côté entreprises

Go Micro
Matières Prises



CHARENTE
LE DÉPARTEMENT



URNACS
Union Régionale
Nouvelle Aquitaine