

Rapport financier

Compte de résultat 2022

L'analyse financière du projet fédéral 2022, nous rappelle que notre modèle économique n'a pas encore été construit manquant aujourd'hui de vision « claire » de ce nous voulons faire du réseau régional des MJC. Cette année, nous avons pu mettre en place une comptabilité analytique comme demandé par notre commissaire aux comptes et avons une vision précise des postes de dépenses sur lesquels nous devons trouver un équilibre :

Le poste fonctionnement de la fédération devrait tendre vers l'équilibre en 2023 (Nouvelle mouture des cotisations). Nous pouvons malheureusement regretter que les flux financier du national au niveau régional sont aujourd'hui nulle contrairement à nos provisions, ou plutôt espoir !

Nous avons réinventé le poste PDN 16 et communication cette année. L'UDMJC 16 ayant repris en 2022 le suivi de ce dispositif, nous devons aujourd'hui trouver les ressources pour construire un Axe Formation, Communication et Esprit Critique tel que le Conseil d'Administration l'a souhaité.

Aujourd'hui, nous devons donner des orientations assumées à l'équipe salariée pour lui permettre de trouver les moyens financiers d'assumer notre ambition de réseau. De plus, il est important de suivre de près l'évolution des relations avec l'UD 33 et l'UD 16 pour construire ensemble un réseau local et régional complémentaire et économique viable.

Charges

En 2022, les charges ont baissé de 61 575.53 €. Comme souhaité par le conseil d'administration, nous avons été très attentif aux dépenses. Malgré la mise en place de l'avenant 182 en 2022 (+10 492.85€), notre volume de charges a fortement baissé.

La mise à plat de nos dotations aux amortissements et aux provisions (+17192.47 €) et le report de fonds dédiés en 2023 (+ 34 844 €) creusant nos dépenses.

Produits

Les recettes sont en baisse à hauteur de 32182.62 € du principalement à l'arrêt de suivi de PDN 16 (- 31934 €) et l'absence de flux financier avec MJC de France (-35000 €). Notre équipe salariée n'a pour autant pas « chôme » en trouvant de nouveaux financements et en augmentant le montant des prestations de service.

Pour compléter cette analyse, vous trouverez ci-joint les comptes de résultat 2020, 2021 et 2022, ainsi que le document établi par notre commissaire aux comptes.

Et pour 2023

En l'absence d'ambition collective à court terme, le conseil d'administration a validé un BP 2023 équilibré sur fond propre comme vous pouvez le lire.

Il est important d'être attentif sur 4 dossiers qui peuvent nous permettre de trouver un équilibre financier en 2024 :

- D'éclaircir nos relations réciproques avec le niveau national afin d'obtenir un apport financier indispensable à la survie des fédérations régionales,
- D'assumer notre choix d'équipe décentralisée à l'échelle régionale en étudiant la vente possible des locaux de Poitiers ne répondant plus à notre organisation actuelle,
- D'élaborer avec les échelons locaux une construction réciproque économiquement viable permettant de répondre aux besoins du réseau et aux besoins des membres,
- En fonction des choix faits par l'Assemblée Générale de la fédération, d'aller rechercher des financements pour assumer notre ambition collective.

Ci-joint le BP 2023 validé par le CA du 30 Janvier 2023.

Pour le CA provisoire

D. DENIS

CHARGES

N° Compte	Intitulé	Réalisé au 31/12/2020	Réalisé au 31/12/2021	Réalisé au 31/12/2022
60	Achats	-	2 079,94	
61	Autre achat	235 679,80	12 316,07	117 905,03
62	Autres services extérieurs		148 933,15	
63	Impôts et Taxes	2 582,00	3 116,57	2 585,54
64	Charges du Personnel	118 867,29	123 223,64	133 716,54
641000	Rémunération du personnel	92 843,25	93 990,79	100 180,46
645100	Charges Sociales	26 024,04	29 232,85	33 536,08
	Autres charge de personnel			
65	Charges diverses	6 561,93	197,11	1 333,53
66	charge financière		769,51	687,33
67	charges exceptionnelles		41 421,39	14 253,88
68	Dotations	2 595,45	1 213,32	17 192,47
681100	Dotation aux amortissement	508,05		6 786,46
681500	Dotation provision	2 087,40	1 213,32	10 406,01
	Report Fonds dédiés			34 844,00
	TOTAL DES CHARGES	366 286,47	333 270,70	322 518,32
86	Charges Contributions Volontaires	-		
	TOTAL GENERAL	366 286,47	333 270,70	322 518,32

PRODUITS

N° Compte	Intitulé	Réalisé au 31/12/2020	Realisé au 31/12/2021	Réalisé au 31/12/2022
70	Produits Propres	6 658,21	6 974,48	19 181,79
	Prestation de service	6 658,21		19 181,79
74	Subventions d'exploitation	293 828,57	226 660,00	185 426,00
	ETATS autre		9 000,00	15 400,00
	CNC			
	Région Nouvelle Aquitaine		39 900,00	49 000,00
	drac		65 000,00	72 000,00
	Air MJC		35 000,00	-
	Départ vienne et charente maritime		6 500,00	6 000,00
	CAF 16		50 468,00	18 534,00
	Autres			
	fonjep		21 492,00	21 492,00
75	Produits de Gestion	46 778,00	41 715,00	44 351,00
	cotisation	46 778,00	41 715,00	44 351,00
76	Produits financiers	2,32	447,00	199,98
	Autres produits	2,32		1 045,09
77	Produits Exceptionnels		8 844,00	108,00
78	Reprsies sur amortissements, dépréciations et provisions	11 593,02	1 750,00	3 896,00
79	Transfert de Charges	-		
	TOTAL DES PRODUITS 1	358 860,12	286 390,48	254 207,86
87	Produits Contributions Volontaires	-		
	TOTAL GENERAL	358 860,12	286 390,48	254 207,86
	Résultat	-7 426,35	-46 880,22	-68 310,46