



## Amicale ISAE SUPAERO ENSICA

### Rapport Financier 2011

#### Le résultat du Budget Ordinaire 2011

##### ☞ Produits :

##### Les Produits d'Exploitation sont légèrement supérieurs aux prévisions (+1,0 %)

Les cotisations, principaux produits de l'Amicale, sont restées inférieures aux prévisions (-3,7%) : 182 917 € pour 190\_000 € budgétés.

Parallèlement, on constate une hausse significative des recettes provenant des dons et des ventes d'annuaires.

##### Les Produits Financiers sont inférieurs aux prévisions (-13,1%)

Les produits financiers, en baisse lors des deux exercices précédents, se sont maintenus au même niveau qu'en 2010.

##### Les Produits exceptionnels

D'un montant global de 9 509 €, ils sont constitués pour 81% de leur montant, des recettes enregistrées au titre des manifestations diverses (anniversaires de promotions, ...)

☞ **Soit un Total des PRODUITS égal à 218 908 €.**

##### ☞ Charges :

##### Les Charges d'Exploitation sont supérieures aux prévisions (+5,8 %)

La masse salariale (charges sociales incluses), représentant environ 62 % de nos coûts d'exploitation, est supérieure à sa valeur budgétée, excédent provenant de provision pour congés non soldée et d'avances sur indemnités journalières.

Trois autres postes présentent des dépassements importants :

- loyers et charges : +1360 € (soit +22,7%) du fait du recours à une société extérieure pour l'entretien des locaux,
- frais promotionnels : à titre exceptionnel, un Prix supplémentaire a été attribué cette année
- dîners-débats : +3360 €, ces dépenses étant, en principe, compensées par les recettes correspondantes

Deux postes sont notablement inférieurs aux prévisions :

- frais de port et télécommunications (essentiellement grâce au recours intensif au courrier électronique),
- dotation aux amortissements, du fait du report d'environ 3 mois de la réception du nouveau site internet.

### Les Charges Exceptionnelles

D'un montant total de 7 548 €, elles sont constituées, à 97 %, des dépenses liées aux manifestations diverses qui sont intégralement compensées par les produits correspondants

☞ **Soit un Total des CHARGES égal à 225 470 €.**

### **Au final**

- le **RESULTAT COURANT d'EXPLOITATION** est un déficit de **8 523 €**
- le **RESULTAT OPERATIONNEL** de ce Budget Ordinaire 2011 est un déficit de **6 562 €**

### Le résultat des Caisses de Secours en 2011

☞ Le Résultat opérationnel de la Caisse de Solidarité présente un déficit de **978 €** (aucune demande en 2011)

☞ Le Résultat opérationnel de la Caisse de Prêts d'Honneur présente un excédent de **321 €** (4 prêts en 2011)

### Le Bilan consolidé (Budget Ordinaire + Caisses de Secours) au 31 décembre 2011

**Actif : 533 641 € (454 954 € au 31/12/2010)**

**La variation du total du bilan s'explique en grande partie par l'intégration à notre bilan de celui de l'amicale ENSICA au 1<sup>er</sup> janvier 2011 qui se constituait de réserves au passif et de disponibilités à l'actif.**

Actif immobilisé = 188 042 € (167 132 € en 2010)

Actif circulant = 345 599 € (287 821 € en 2010), dont 135 075 € de disponibilités

#### **Passif :**

Réserves = 476 970 € (412 209 € au 31/12/2010)

Provisions = 12 572 € (15 396 € au 31/12/2010)

Dettes = 44 099 € (27 348 € au 31/12/2010)

oooooooo

## Projet de budget pour l'exercice 2012

### Le taux de base de la cotisation pour 2012

Le taux plein reste fixé à 120 €.

### Le Budget Ordinaire 2012

Le budget 2012, que nous soumettons à l'approbation de cette Assemblée Générale, est basé sur l'équilibre des comptes.

Les aspects essentiels de ce projet de budget 2012, par rapport au réalisé 2011, sont :

☞ **augmentation des PRODUITS d'EXPLOITATION (9,5%)**

- augmentation des produits de cotisation en 2012 : 12,1%, soit une recette espérée de 205 000 €. Cet objectif suppose que nous parvenions à convaincre au moins 250 camarades supplémentaires de rejoindre l'amicale.

☞ **Les PRODUITS FINANCIERS sont budgétés au niveau obtenu au cours des 2 exercices écoulés, soit 4 000 €**

☞ **augmentation des CHARGES d'EXPLOITATION (4,2%)**

Cette augmentation provient de :

- 2 postes en forte progression : l'amortissement de l'investissement réalisé en 2011 pour le nouveau site internet sur une année pleine, et le recours à une personne extérieure pour la mise à jour et l'entretien de ce site sur 12 mois au lieu de 6.
- La sous-traitance de notre comptabilité

L'ensemble de ces 3 postes représente une augmentation de 13 350 €.

Tous les autres postes sont budgétés à des valeurs très proches de celles constatées en 2011, et sont globalement en baisse de 4 400 €.

### Le résultat prévisionnel du Budget Ordinaire 2012

Le budget proposé est donc caractérisé par les objectifs suivants :

☞ Résultat courant d'exploitation bénéficiaire :

- Recettes prévisionnelles budgétées de **229 000 €** (208 000 € en 2011)
- Charges prévisionnelles budgétées de **227 100 €** (206 000 € en 2011)

☞ **Soit un Résultat Prévisionnel de 1 900 €.**

o o o o o o o o

*Jean-Michel COUDRAIS (S 1967) -Trésorier de l'Amicale*

*Pierre-Henri ESTEVE (E 1987) – Trésorier Adjoint*