

VECAM
Assemblée générale 28 Juin 2006

Rapport financier sur l'exercice 2005.

1 – Présentation des résultats d'exploitation

• Le volume global d'activité est stable de 368 000 à 361 000 euros en charges d'exploitation et de 392 000 à 358 800 € en recettes d'exploitation.

Le résultat d'exploitation est légèrement déficitaire, il s'élève à moins 2812 euros.

• La structure des recettes est la suivante :

- subventions publiques (Ministère de la culture 15000, INTIF 103000) : 118 000
- subventions publiques européenne (@lis) : 50 000
- subventions privées (France télécom ; FPH) : 42000.
- autres recettes (interventions, colloques) : 5100
- Reprise @lis 2004 : 90 000

• Les charges d'exploitation se ventilent de la façon suivante ;

- 154 000 € en ressources humaines (dont 11000 de « taxe sur les salaires »), correspondants aux salaires de F. Sultan (12 mois), R. Montero (12 mois), V. Kleck (5 mois).
- 59 000 € en rémunération et honoraires qui correspondent pour l'essentiel au travail des facilitateurs dans le cadre du programme @lis.
- 20 000 € en organisation de rencontres toujours dans le cadre du programme @lis auxquels il faut rajouter 42 000 € en déplacements pour le programme @lis.

2 – Commentaires

L'année 2005 est l'année de l'achèvement de l'activité I-jumelages financées par l'Union européenne, bien que celle-ci n'ait pas soldée les subventions attribuées à l'association.

Une partie des subventions encore attendues est sujette à caution, pour cause de changement des règles de fonctionnement de la Commission en cours de convention. Aussi une provision pour risque a été établie dans le bilan, à hauteur de 10 000 euros.

Ce programme est très présent dans le bilan financier, alors que d'autres activités, notamment éditoriales (Enjeux de mots) n'apparaissent pas dans le compte de résultat, le portage financier ayant été assuré par notre partenaire Québécois.

3 – Conclusion

L'année s'achève sur un déficit qui reste raisonnable, sachant que des subventions complémentaires sont attendues sur les activités déjà menées.

En revanche, les projections tant en exploitation qu'en trésorerie pour 2006 sont très difficile. Au final, la situation de Vecam reste structurellement fragile.