

AMICALE SUPAERO ENSICA ISAE

RAPPORT FINANCIER 2012

Chers camarades,

C'est pour moi la première occasion de vous présenter les comptes de notre amicale.

Je vais commencer par la synthèse du déroulement de notre exercice 2012.

Je présenterai par la suite le projet de budget proposé par le CA pour l'exercice 2013.

Synthèse du déroulement de notre exercice 2012

Les produits

Ce tableau présente les chiffres des produits enregistrés au cours de l'année 2012

COMPTE DE RESULTAT	Réalisé 2011	Budget 2012	Réalisé au 31/12/12	Var.	Commentaires
PRODUITS					
I - PRODUITS D'EXPLOITATION	205 488	225 000	212 404	3.37%	
Cotisations - Dons	185 885	208 000	198 563		2125 cotisants
Vente d'annuaires+livre blanc	5 938	5 000	3 150		
Refacturation frais Fondation ISAE	920	4 000	4 720		
Participation conférences	4 339	4 000	1 980		
Participation dîners-débats	8 406	4 000	3 991		somme recettes conférences et dîners débats : 5 971.00 €
Reprise sur amortissements					
II - PRODUITS FINANCIERS	3 910	4 000	10 449	167%	Liquidation des placements ENSICA
III - PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 510	0	7 855	-17.4%	
IV - TOTAL DES PRODUITS	218 908	229 000	230 708	5.39%	

Globalement nous avons vu une progression des produits de 3.4% avec une hausse des cotisations et dons de plus de 10 000 euros.

Nous avons été 2 125 cotisants cette année 2012, ce résultat est encourageant mais il nous faut poursuivre nos efforts envers tous pour augmenter ce niveau de recettes et faire face à nos dépenses.

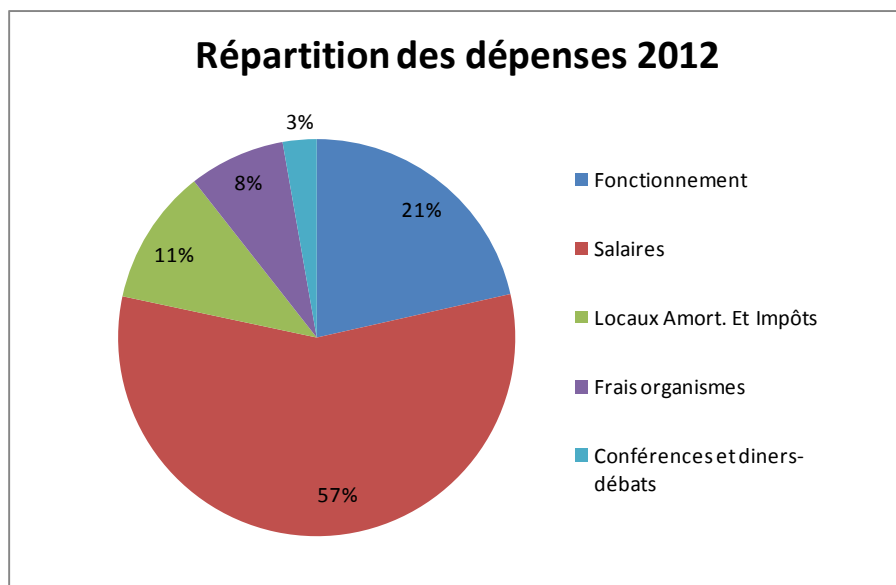
Les produits financiers sont importants sur cet exercice car nous venons de vendre les placements financiers résultant de la dévolution de l'association des anciens de l'ENSICA.

Les produits exceptionnels sont le fruit du travail de vos permanents qui ont obtenu le paiement de créances anciennes passées en pertes (prêts d'honneurs ENSICA résiduels, factures livres d'or restées impayées depuis plusieurs exercices).

➤ **Total des produits de l'exercice 2012 : 230 708 euros**

Les dépenses

Le graphique ci dessous illustre le poids relatif des principaux postes de dépense.



Plus des 2/3 de nos dépenses servent à payer les salaires et les charges de nos locaux et investissements antérieurs. 8% de nos dépenses servent à financer nos cotisations aux organismes nationaux CNISF ... ainsi qu'a assurer notre protection juridique.

COMPTE DE RESULTAT	Réalisé 2011	Budget 2012	Réalisé au 31/12/12	Var.	Commentaires
CHARGES					
V - CHARGES D'EXPLOITATION	217 920	227 100	227 594	4,44%	
Frais de port et télécommunications	7 776	8 000	9 693		
Fournitures - Frais informatiques - Location matériel	8 657	8 000	9 386		
Site Internet	6 153	12 000	12 000		
Loyers et charges (dont assurances)	7 360	8 000	6 699		
Frais promotionnels	5 947	5 000	7 689		<i>Dont le prix de l'amicale</i>
Cotisations ISEF, CNGE, GRECO, AFTA...	11 827	12 000	13 988		
CPJ (protection juridique via le CNISF)	3 067	3 000	2 947		
Frais liés aux cotisations(recours via CNISF, frais TP)	1 001	1 000	905		
Frais conférences	4 241	4 000	2 406		<i>somme dépenses conférences et diners débats : 6 256.73 €</i>
Frais dîners-débats	7 760	4 000	3 851		
Frais AG/CA/réunions	1 612	1 600	1 471		
Dépenses salariales de l'amicale	129 051	133 000	129 385		
Frais déplacements missions et et fonctionnement	7 938	7 500	8 672		
Impôts, taxes et assimilés	7 033	7 000	6 741		<i>Locaux fonciers etc...</i>
Dotation aux amortissements	8 498	13 000	11 764		
VI - CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 548	0	6 661	-11,75%	
VII - TOTAL DES CHARGES	225 469	227 100	234 255	3,9%	

Globalement, nous pouvons constater la maîtrise de nos dépenses en ligne avec le budget. Nous devons signaler que cette année l'amicale a versé une somme plus importante lors de la remise des prix afin de récompenser tous les fondateurs de l'association **Rêv'ailes** qui ont été diplômés cette année. Le poste "conférence et dîners-débats" fait apparaître un déficit de **285** euros sur l'exercice 2012.

Les charges exceptionnelles sont d'une part une provision de 2000 euros pour faire face à d'éventuels impôts sur les plus values financières réalisées lors de la cession des placements ENSICA en 2012 et d'autre part des régularisations sur exercices antérieurs.

➤ **Total des charges de l'exercice 2012 : 234 255 euros**

Synthèse de l'exercice

Au final, l'exercice 2012 se solde :

- Par un résultat courant d'exploitation en déficit de **4 742** euros ;
- Par un déficit opérationnel de **3 548** euros (dont 2 000 euros de provision).

Caisses de solidarité et de prêt d'honneurs

Comme vous devez le savoir, la caisse de solidarité abonde les cotisations de nos camarades en difficulté. Cette année, la caisse a donc dépensé **5 151 €** de cotisations

Certains d'entre vous ont fait un don à la caisse de solidarité pour un total de **1 259 €**.

Si on y ajoute les produits financiers des placements de la caisse de solidarité, l'exercice 2012 se solde par un résultat déficitaire de **3 801 €**.

Fin 2012, la caisse de solidarité dispose de **43 921 €** de réserves.

En ce qui concerne la caisse de prêt d'honneur,

- l'exercice 2012 se clôt par un résultat positif de **334 €** ;
- le montant des réserves est de **93 642 €** dont **38 294 €** de prêts en cours.

Bilan consolidé de l'amicale

Le total du bilan de l'amicale est de **525 718 €** (533 641 € au 31/12/2011)

Ce total se décompose sous la forme :

Actif

- Actif immobilisé : **176 472 €** (188 042 € en 2011)
- Actif circulant : **349 246 €** (345 599 € en 2011)

Passif

- Réserves : **469 900 €** (476 970 € en 2011)
- Provisions : **9 995 €** (12 572 € en 2011)
- Dettes : **45 823 €** (44 099 € en 2011)

Budget 2013

Vous trouverez ci après la proposition de budget 2013 dont voici les grands axes :

- Une maîtrise des dépenses salariale et de fonctionnement ;
- La volonté de fiabiliser notre base annuaire, de création de contenu et d'animation du site et des réseaux sociaux pour un budget de 25 000 € ; ces actions devraient entraîner une augmentation des cotisations ;
- La rénovation des locaux de l'Amicale pour un investissement de 35.000 €.

COMPTE DE RESULTAT	Réalisé au 31/12/12	proposition Budget 2013
PRODUITS		
I - PRODUITS D'EXPLOITATION	212 404	245 000
Cotisations - Dons	198 563	235 000
Vente d'annuaires+livre blanc	3 150	0
Refacturation frais Fondation ISAE	4 720	4 000
Participation conférences	1 980	2 000
Participation dîners-débats	3 991	4 000
Reprise sur amortissements		
II - PRODUITS FINANCIERS	10 449	4 000
III - PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 855	0
IV - TOTAL DES PRODUITS	230 708	249 000
CHARGES		
V - CHARGES D'EXPLOITATION	227 594	249 000
Frais de port et télécommunications	9 693	7 500
Fournitures - Frais informatiques - Location matériel	9 386	8 000
Site Internet	12 000	12 000
Prestation de fiabilisation de la base annuaire		14 000
Prestations de contenu : videos, articles etc...		8 000
Développement des outils d'animation des réseaux sociaux		3 000
Loyers et charges (dont assurances)	6 699	7 500
Frais promotionnels	7 689	5 000
Cotisations ISEF, CNGE, GRECO, AFTA...	13 988	15 000
CPJ (protection juridique via le CNISF)	2 947	3 000
Frais liés aux cotisations(recours via CNISF, frais TP	905	1 000
Frais conférences	2 406	2 000
Frais dîners-débats	3 851	4 000
Frais AG/CA/réunions	1 471	1 500
Dépenses salariales de l'amicale	129 385	130 000
Frais déplacements missions et et fonctionnement	8 672	8 400
Impôts, taxes et assimilés	6 741	6 500
Dotations aux amortissements	11 764	12 600
VI - CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 661	0
VII - TOTAL DES CHARGES	234 255	249 000