

Bilan financier 2019

Assemblée Générale 2020

Christine GETIN

HyperSupers TDAH FRANCE



TABLE DES MATIÈRES

Table des matières.....	2
BILAN FINANCIER 2019	3
Attestation de présentation des comptes annuels	3
Rappel du prévisionnel 2019.....	4
Résultat 2019	4
Compte de résultat	4
<i>Les charges</i>	4
<i>Les produits</i>	6
Résultat de l'exercice	6
Prévisionnel 2020	7

BILAN FINANCIER 2019

ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

HyperSupers – TDAH France 4, Allée du Brindeau 75019 PARIS

Pour l'exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2019, et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du conseil supérieur de l'Ordre des experts comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de mes travaux, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 134 486 €
- Total des produits d'exploitation : 121 707 €
- Résultat net comptable : + 8223 €

Monsieur AZMI, expert-comptable à Suresnes le 10 mars 2020

CABINET A.AZMI
7, Allée Camille Saint Saëns
92150 SURESNES
TEL/Fax : 01 41 44 04 84
E-mail : a.azmi@wanadoo.fr

ATTESTATION DE DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de votre association
HYPERSUPERS-TDAH France 4, Allée du Brindeau 75019 Paris,
Pour l'exercice du 1^{er} janvier 2019 au 31 décembre 2019,

Et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du conseil supérieur de l'ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de mes travaux, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan,	134 486€
Total des produits d'exploitation,	121 707€
Résultat net comptable,	+ 8 223€

Fait à Suresnes le 10 mars 2020

A.AZMI



RAPPEL DU PRÉVISIONNEL 2019

BUDGET PRÉVISIONNEL 2019	LE BUDGET RÉALISÉ
168 838 €	121 707€
RÉSULTAT 2019	
+ 8 223 €	

Cette année malgré l'absence de subventions nous avons réussi à bien gérer notre budget en limitant les dépenses et en jouant sur des économies, pour limiter les frais de déplacement : regroupement de réunions, demande de prise en charge si possible. Nous avons pu bien augmenter les dons notamment un don de la MSA de 3000€ et des dons facebook pour 3000€ ce qui a permis de terminer l'année à l'équilibre, avec même une petite avance, résultat d'une gestion surtout bien maîtrisée.

COMPTE DE RÉSULTAT

LES CHARGES

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES	2019	2018	Prev 2019
Variation de stock	208 €	- 754 €	0 €
Etudes prestations, Delta service et Web Doc	5 568 €	12 017 €	6 000 €
EDF - Eau – petit équipement – frais administratif	4 747 €	4 391 €	4 943 €
Locations	5 394 €	3 922 €	4 250 €
Charges copropriété	176 €	210 €	220 €
Assurance	1 037 €	1 530 €	1 150 €
Documentation générale	260 €	398 €	400 €
Frais de séminaire, colloque, OP BD, AG	3 427 €	14 272 €	18 000 €
Honoraires (expert-comptable, intervenants, Ubiquis)	1 600 €	3 468 €	3 800 €
Impression (livrets, affiches, invitation)	3 035 €	1 590 €	4 250 €

Nous allons ici nous intéresser plus particulièrement aux comptes de charges présentant un écart important en 2019 par rapport à 2018

→ Études et prestations 5 568€ contre 12 017€ en 2018 : le projet de Webdocumentaire s'est finalisé en 2018, le budget a donc diminué conformément au prévisionnel.

→ Frais de location 5 394€ : la différence est liée à la location d'une salle de cinéma à Strasbourg pour la projection du film PENT suivie d'un débat avec le public.

→ Assurance : baisse de 50%, nous avons changé de compagnie d'assurance, nous sommes passés à la MAÏF, car la MAAF nous augmentait à plus de 2000€ notre contrat. Nous avons donc consulté la concurrence.

→ Frais de séminaire : 3 427€ contre 14 272€. Il n'y a pas eu de séminaire de formation bénévoles en 2019, uniquement l'AG et Christine Gétin n'a participé à aucun colloque à l'étranger, ce qui nous a permis de réaliser des économies sur ce poste.

→ Honoraires 1600€ contre 3468€ en 2018, uniquement, l'expert-comptable, le technicien de l'AG et pas de prestation de formation des bénévoles.

→ Impression 3 035 € contre 1590 €, soit +1500 € : nous avons en 2019 imprimé le flyer Ecole, fait réimprimer le livret Estime de soi et réalisé des nouvelles maquettes pour les livrets Ecole et Estime de soi.

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES	2019	2018	Prev 2019
Cotisations diverses – donations	765 €	920 €	800 €
Frais de déplacement, mission	27 901 €	32 781 €	32 200 €
Affranchissements	4 552 €	4 952 €	4 950 €
Télécommunications (internet, tel)	1 796 €	1 674 €	1 500 €
Services bancaires	1 723 €	1 616 €	1 550 €
Formation professionnelle continue	410 €	336 €	340 €
Rémunération du personnel et charges sociales	40 944 €	42 645 €	74 720 €
Autres charges	2 709 €	2 862 €	2 900 €
Dotations aux amortissements , provisions et engagement	7 870 €	6 865 €	6 865 €
TOTAL CHARGES	114 125€	138 692 €	168 838 €

- Frais de déplacement-mission : 27 901€ contre 32 781€ en 2018 : cette baisse est en grande partie liée à l'absence du séminaire bénévoles. Les déplacements de Christine Gétin : 6 000 € Hôtel (-1400€), 5 000 €, Transports (-1000€) et 1000 € restaurant. En 2019, CG a participé à de nombreux groupes de travaux dans les différents ministères et a pu pour quelques réunions obtenir une prise en charge des frais, ce qui représente 1 000€ par mois, donc globalement une baisse mensuelle par rapport à 2018 où la moyenne était de 1 150€.
- Services bancaires 1 796€ : la mise en place de l'espace adhérent a maintenu un niveau plus important que par le passé de transactions pour les adhésions le système ayant une plus grande efficacité et plus fiable, mais un peu plus coûteux, (nous avons eu un volume plus important d'adhésions et dons).
- Rémunération, une baisse notable de rémunération de Virginie, la secrétaire comptable de l'association et unique salariée, liée à ses nombreuses absences pour maladie. L'indemnité de la Présidente des $\frac{3}{4}$ du Smic reste inchangée.
- Autres charges 2709€ : de brevets et licences (Gandi, mailjet, Alternat, INPI, Honcode et Dropbox).
- Dotations aux amortissements, provisions 7870€ : 18670€ de dotations aux amortissements(ordinateurs) et 6000€ de provisions pour charges AG 2020

LES PRODUITS

COMPTE DE RESULTAT – PRODUITS	2019	2018	Prev 19
Commissions AMAZON	255 €	286 €	200 €
Repas + boissons AG+ Livrets	2 923 €	3 081 €	2 550 €
Prestation de service- conférences	2 958 €	2 265 €	2 800 €
Publications HyperSupers / vente repas	762 €	653 €	750 €
Subventions (15 000€ Reg IDF)	0 €	6 050 €	58 000 €
Cotisations (adhésions)	74 870 €	66 600 €	68 500 €
Dons	33 709 €	17 543 €	21 000 €
Reprises sur amortissements et provisions	6 230 €	38 506 €	14 468 €
Transferts de Charges	0 €	1 732 €	0 €

- ➔ Subventions 0 € : pas de subventions en 2019
- ➔ Cotisations 74 870 € : +8000 € de cotisations liées à une meilleure efficacité des relances d'adhésion sur le site par des relances automatiques, un meilleur fonctionnement de l'interface du site (choix Paypal et CB), et une bonne dynamique des bénévoles toujours mobilisés.
- ➔ Dons 33 709€ : une forte hausse, les dons ont doublés par rapport à 2018. D'une part nous avons eu des dons par facebook (3200€) et par la MSA (3800€), et le club de Gym d'Armentières(1000€) et des dons de particuliers lors de décès (un enfant et une maman), une population qui ainsi contribue à nos frais, un don d'un particulier de 5 000€, augmentation des abandons de frais de la part des bénévoles (4 200€) et une augmentation du nombre d'adhérents qui versent un montant de cotisation de 55 € (au lieu de la cotisation de base à 40 €), ce qui a chaque fois constitue un don de 15€.
- ➔ Reprise sur amortissements et provisions 6 230€ : reprise provisions AG 5 000€ + site internet 1 230€ pour la finalisation de l'espace adhérent dépense.

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

COMPTE DE RESULTAT	2019	2018	Prev 19
Intérêts livret A	641 €	567 €	570 €
TOTAL DES PRODUITS	122 349 €	137 391€	168 838 €
TOTAL DES CHARGES	114 125 €	138 692€	168 838 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 223 €	- 1 301€	
<i>BENEVOLAT</i>	<i>145 065 €</i>	<i>161 310€</i>	<i>160 000 €</i>
<i>Don en nature</i>	<i>1 400 €</i>		

Un résultat positif en 2019 qui témoigne d'une bonne gestion d'une part et de l'augmentation des adhésions.

PRÉVISIONNEL 2020

Le budget prévisionnel est un outil de gestion permettant d'anticiper les difficultés mais aussi et surtout de mieux appréhender le financement des projets,

Il constitue une base sur laquelle les membres du CA peuvent s'appuyer pour rapprocher la situation réelle de l'association aux évolutions des projets en cours,

C'est un outil clé pour le développement de l'association.

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES	2019	2018	Prev 2020
Variation de stock	208 €	- 754 €	0 €
Etudes prestations, Delta service et Web Doc	5 568 €	12 017 €	7 000 €
EDF - Eau – petit équipement – frais administratif	4 747 €	4 391 €	5 200€
Locations	5 394 €	3 922 €	5 300 €
Charges copropriété	176 €	210 €	180 €
Assurance	1 037 €	1 530 €	1 050€
Documentation générale	260 €	398 €	400 €
Frais de séminaire, colloque, OP BD (bénévoles et AG)	3 427 €	14 272 €	14 100 €
Honoraires (expert comptable, intervenants, Ubiquis)	1 600 €	3 468 €	5 200 €
Impression (livrets, affiches, invitation)	3 035 €	1 590 €	10 150€

Nous avons envisagé de refaire la Journée de Nanterre en 2020. Cependant, dans le contexte actuel de pandémie, il n'est pas certain que cet évènement soit maintenu, probablement sera-t-il reporté à 2021. Sur 2020, nous organiserons probablement plus des évènements par des moyens virtuels.

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES	2019	2018	Prev 2020
Cotisations diverses – donations	765 €	920 €	1 300 €
Frais de déplacement, mission	27 901 €	32 781 €	40 795 €
Affranchissements	4 552 €	4 952 €	6 000 €
Télécommunications (internet, tel)	1 796 €	1 674 €	2 000 €
Services bancaires	1 723 €	1 616 €	2 000 €
Formation professionnelle continue	410 €	336 €	340 €
Rémunération du personnel et charges sociales	40 944 €	42 645 €	103 520 €
Autres charges	2 709 €	2 862 €	3 100 €
Dotations aux amortissements , provisions et engagement	7 870 €	6 865€	7 865 €
TOTAL CHARGES	114 125 €	138 692 €	216 500 €

Une augmentation des frais de personnel est liée au projet de recrutement d'un animateur réseau en charge de coordonner et animer le réseau des bénévoles terrain afin de multiplier les propositions de rencontres réunions en région...si nous parvenons à décrocher des subventions.... Nous prévoyons un léger recul des adhésions et des dons. Cependant le contexte actuel laisse présager une baisse bien plus importante.

COMPTE DE RESULTAT – PRODUITS		2019	2018	Prev 2020
Commissions AMAZON		255 €	286 €	300 €
Repas + boissons AG + livrets		2 923 €	3 081 €	3 200 €
Prestation de service- conférences		2 958 €	2 265 €	2 300 €
Inscriptions HyperSupers		762 €	653 €	30 250 €
Subventions (10 Bistrots + 10 Reg IDF+ 60FFE)		0 €	6 050€	82 000 €
Cotisations		74 870 €	66 600 €	70 000 €
Dons		33 709 €	17 543€	22 000 €
Reprises sur amortissements et provisions		6 230 €	38 506 €	6 000 €
Transferts de Charges		0 €	1 732 €	0 €
Intérêts livret A		641 €	567 €	500 €

COMPTE DE RESULTAT – PRODUITS		2019	2018	Prev 2020
TOTAL DES PRODUITS		122 349 €	137 391 €	216 500 €
TOTAL DES CHARGES		114 125 €	138 692 €	216 500 €
RESULTAT DE L'EXERCICE		8 223 €	- 1 301 €	
<i>BENEVOLAT</i>		<i>145 065 €</i>	<i>161 310 €</i>	<i>172 000 €</i>
<i>Don en nature</i>		<i>1 400 €</i>		<i>1 400 €</i>

Les subventions prévues seront sollicitées pour la formation des bénévoles, la mise en place du « Rezo TDA », la réalisation des enquêtes et la poursuite de « Opération BD ».

Christine VERGNAUD épouse GETIN

Présidente

Frédéric BAUDOUIN

Trésorier