

ASSEMBLEE GENERALE DU 3 MAI 2009

RAPPORT FINANCIER

- **Bilan 2008** (à partir des chiffres extraits des comptes annuels au 31 décembre réalisés par le cabinet comptable)
- **Compte de résultat 2008** (à partir des chiffres extraits des comptes annuels au 31 décembre réalisés par le cabinet comptable)
- **Prévisionnel 2009**

BILAN AU 31/12/2008

ACTIF -EMPLOIS		PASSIF-RESSOURCES	
	valeur nette après amort ou provision		
Immobilisations incorporelles (logiciels)		Capitaux propres	
Immobilisations corporelles (matériel informatique)	183	Report à nouveau	48 479
		résultat de l'exercice	- 5 876
Stock matériel	13 805	Fonds associatif	42 603
Avances et acomptes	495	Avances et acomptes reçus	7 510
Clients et comptes rattachés	43 685	Dettes fournisseurs	67 871
Autres créances	9 200	Dettes fiscales et sociales	20 915
Valeurs mobilières	28 170		
Disponibilités (banque +caisse)	34 806	Autres dettes	1 883
Charges constatées d'avance	10 439	Produits constatés d'avance	0
	140 599		
TOTAL	140 782	TOTAL	140 782

L'association possède des immobilisations (logiciel et ordinateur) dont la valeur nette comptable au 31/12/08 s'élève à 183€ contre 624€ au 31/12/07.



L'actif circulant qui rassemble le stock, les créances clients et la trésorerie est stable par rapport à 2007.

les créances client s'élèvent à 46 779€ provisionnées pour risque de non recouvrement à hauteur de 3 094€ (=43 685)

Dans les autres créances : 9200€, on retrouve le versement établi au profit du RF CNV pour 8000€. La charge correspondante étant comptabilisée pour un montant de 13 376€ dans le compte 628200.

L'augmentation de la trésorerie par rapport à 2007 : + 20 000€ n'est pas synonyme d'exercice bénéficiaire. En effet cette hausse s'explique notamment par le fait d'encaissement d'acompte client et également par le fait que les montants à payer sont plus importants, 23 000€ de dettes fournisseurs en plus, 5 000€ de dettes sociales en moins, soit au global 18 000€ de dettes en plus par rapport à 2007)

Les capitaux propres sont en baisse et s'élève à 42 603 € contre 48 479€ en N-1 du fait de l'enregistrement d'une perte sur l'exercice.

COMPTE DE RESULTAT 2008

Globalement les recettes d'exploitation ont augmenté de 7% et les charges de 12%

Nos recettes: Il n'y a aucune subvention (celle inscrite comptablement correspond à une prestation de service faite).

- 12% ventes de matériel (livres, CD...) : elles ont augmenté de 26%
- 77% actions de sensibilisation et de formation : elles ont augmenté de 10%
- 9% autres produits (contributions et adhésions..) : ils ont baissé de 20% (du fait d'une subvention en 2007) alors que le montant des autres recettes a légèrement augmenté :
 - o le montant des adhésions (5 735€) a augmenté de 80% mais est loin d'atteindre l'objectif prévisionnel de 30 000€

Nos dépenses :

- 9 % marchandises (augmentation de 36% des achats)
- 71 % autres achats et charges externes (+14% lié aux achats formation)
- 18% charges salariales (-2%)

L'augmentation du budget traduit cette année encore l'évolution de l'association a amorcé depuis 6 ans :

Le chiffre d'affaires (ventes de livres pour 14% et actions de sensibilisation et de formation pour 86%) a augmenté de 28 502€ soit +12% (27 000€ - 13% en 2007) du fait de l'augmentation des activités de formation assurées ou portées par l'association et notamment les formations Sociocratie ; à noter que cette augmentation s'accompagne en dépenses d'un versement au Réseau Francophone de 13 776€.

La professionnalisation du travail de secrétariat et de comptabilité s'est poursuivie. Depuis 2007, nous faisons appel à un cabinet d'expertise comptable ; Françoise Catillon a assuré à partir de mars 2008 en relais de M Hocquet et C Proudhon le secrétariat et la comptabilité à raison de 22h hebdomadaire. Genéviève Wilson était salariée à temps partiel (70h mensuel).

Le résultat négatif de 2008 vient de régularisation d'opérations réalisées en 2007 et du versement au réseau francophone (13 376€) et de recettes moins importantes que prévues.

BUDGET PREVISIONNEL 2009

Il est établi à partir des résultats observés en 2008 et des orientations pour être au service du projet de l'ACNV :

- diffusion de la CNV dans tous les milieux
- développement des réseaux locaux ou francophone
- amélioration de la visibilité de l'association et du service rendu

Il est en diminution globale :

- Les formations sociocratie seront réduites ainsi que les actions de formation en externe
- Françoise Catillon est la seule personne salariée depuis le 1 janvier 2009 ; elle est en CDI depuis le 25 mars à raison de 30h hebdomadaire.

Il est indispensable d'augmenter de façon conséquente les recettes d'adhésion et de travailler sur la recherche d'activités et de partenariats financiers pour assurer la sécurité du fonctionnement.

PRODUITS D' EXPLOITATION	Résultat 2006	Résultat 2007	Résultat 2008	Prévisionnel 2009
Vente matériel pédagogique	37 990	28 890	36 466	40 000
Vente services	170 954	206 918	227 843	152 700
Formations externes	68 157	43 701	108 528	50 100
Séminaires ACNV	102 797	163 217	117 222	94 600
Hébergement et autres produits		7 648	2 093	8 000
Subvention		22 130	6 410	
Reprise provision	4 876		3 410	
Autres produits	16 073	22 211	25 888	50 994
Contribution formateurs	5 143	9 807	10 520	10 000
Contribution formateurs RF/NVC				10 000
Participation formateurs programme	4 190	7 890	8 745	7 450
Adhésions individuelles		3 200	5 735	15 000
Produits divers et dons	6 740	1 244	888	3 488
Produit financier		70	1 033	1 100
TOTAL PRODUITS	229 893	280 148	301 050	239 738

Association Communication NonViolente – Loi 1901

Organisme déclaré au titre de la Formation Professionnelle Continue N° 11752609475

13 bis Boulevard Saint Martin – 75003 Paris

Tel : 01 48 04 98 07 - Fax : 01 42 72 01 31

Courriel:acnvfrance@wanadoo.fr – Site:nvc-europe.org/France/

SIRET : 389591991 00036 RC Paris - APE 913E

CHARGES D'EXPLOITATION	Résultat 2006	Résultat 2007	Résultat 2008	Prévisionnel 2009
Achats marchandises	22 953	17 722	24 134	26 000
Variation de stock	2 000	- 608	3 182	
Fournitures bureau et divers	1 390	664	1 022	1 345
Autres achats et charges externes				
compte 60		1 718	160	1 450
Carburant		1 294	50	100
Documentation		220	110	150
Fournitures entretien- petit éqt		204		1 200
compte 61	10 156	16 852	9 741	10 488
Locations salle et matériel	9 306	8 980	5 605	7 000
Location auto	534	2 663	2 663	2 663
Charges locatives		1 800		
Entretien réparation		782	290	450
Assurances	316	722	862	875
Frais de colloques séminaires		1 905	321	500
compte 62 Honoraires	61 749	113 353	152 701	118 735
Honoraires administratifs	16 047	13 666	2 188	2 400
Honoraires formateurs et autres	45 702	99 687	150 513	116 335
Autres	7 451	9 791	12 717	10 800
Annonces insertion			600	
Impression	6 951	8 555	11 585	11 600
Photocopies		320	135	200
Transport s/achats	500	916	397	500
Frais hébergement, déplacements	30 025	44 690	27 250	22 800
Stagiaires, formateurs	25 301	35 473	23 794	17 500
CA et AG	4 724	2 208	3 456	4 000
Salariés		4 700		1 300
CGF		2 308		
Tel et PTT		4 264	3 093	3 200
Frais bancaires		172	115	120
Adhésions cotisations		167	291	300
Contribution Réseau F/CNV			13 376	10 000
Impôts et taxes	269			
Salaires et traitements	23 667	41 579	40 134	20 000
Charges sociales	8 898	15 974	16 436	8 000
Dotations amortissements	533	637	441	0
Provision pour charges		9 003	2 101	
Autres charges	4 866	1 402	35	
TOTAL CHARGES	215 412	277 379	306 929	239 738
Bénéfice de l'exercice (total produits - total charges)	21 131	2 769	- 5 876	
TOTAL EXERCICE	236 543	280 148	306 929	239 738