

RAPPORT FINANCIER



Sommaire

Synthèse de gestion et étude des écarts	3
Analyse globale	4
Analyse des dépenses	5
Etudes des principales variations de dépenses	6
Analyse des ressources	8
Etudes des principales variations de ressources.....	9

Synthèse de gestion et étude des écarts

COMPTE DE RESULTAT 2018 - APF France handicap		Territoire Val d'Oise et Yvelines				
		2017	2018	Ecart	%	
DEPENSES	60. Achats <i>(Fournitures, marchandises, eau, électricité, etc.)</i>	20 678	21 938	1 260	2,4%	
	61. Services extérieurs <i>(Locations, réparations, primes d'assurance, etc.)</i>	66 569	72 128	5 559	7,9%	
	62. Autres services extérieurs <i>(Pub., transports, frais postaux, tél., frais bancaires, etc.)</i>	390 495	413 262	22 767	45,4%	
	63. Impôts et taxes <i>(Taxe sur les salaires, autres)</i>	24 564	24 817	254	2,7%	
	64. Frais de personnel <i>(Rémunération, congés payés, charges sociales, autres)</i>	277 631	275 248	- 2 383	30,2%	
	Autres charges	Frais Siège+charg.except.+aut.charg.div (diff.reg.)	71 579	60 587	-11 710	6,7%
		Dot.amort.immos corpo+Engagt à réaliser/dons affectés	43 515	42 797	- 718	4,7%
TOTAL DES DEPENSES		895 030	910 777	15 747		
RECETTES	70. Ventes <i>(Produits fabriqués, prestations de service, etc.)</i>	36 519	30 441	- 6 078	3,3%	
	74. Subventions	Etat			-	0,0%
		Région			-	
		Département (s)	48 980	43 700	- 5 280	4,8%
		Commune (s)	10 585	10 243	- 342	1,1%
		Autres :Siège+Aides Emploi+Organism.soc.	14 808	4 827	- 9 981	0,5%
	75. Autres produits de gestion courante	Cotisations des adhérents	14 114	13 968	- 146	1,5%
		Dons / autres	733 330	807 015	73 685	88,4%
Autres produits	Produits financiers (intérêts sur livrets)					
	Reprise prov.+value actifs immo+report subv.non utilisées anté.	93	3 031	2 937	0,3%	
TOTAL DES RECETTES		858 430	913 225	54 795		
RESULTAT (= Recettes - Dépenses)		- 36 600	2 448	39 048		

Analyse globale

En 2018, le territoire Val d'Oise et Yvelines enregistre un résultat comptable excédentaire de 2 448 € (contre un déficit de - **36 600 €** en 2017).

L'écart s'explique essentiellement par une **augmentation des produits** par rapport à 2017 soit 54 800 € de recettes en plus avec des dons à la hausse (cf. analyse des ressources ci-dessous).

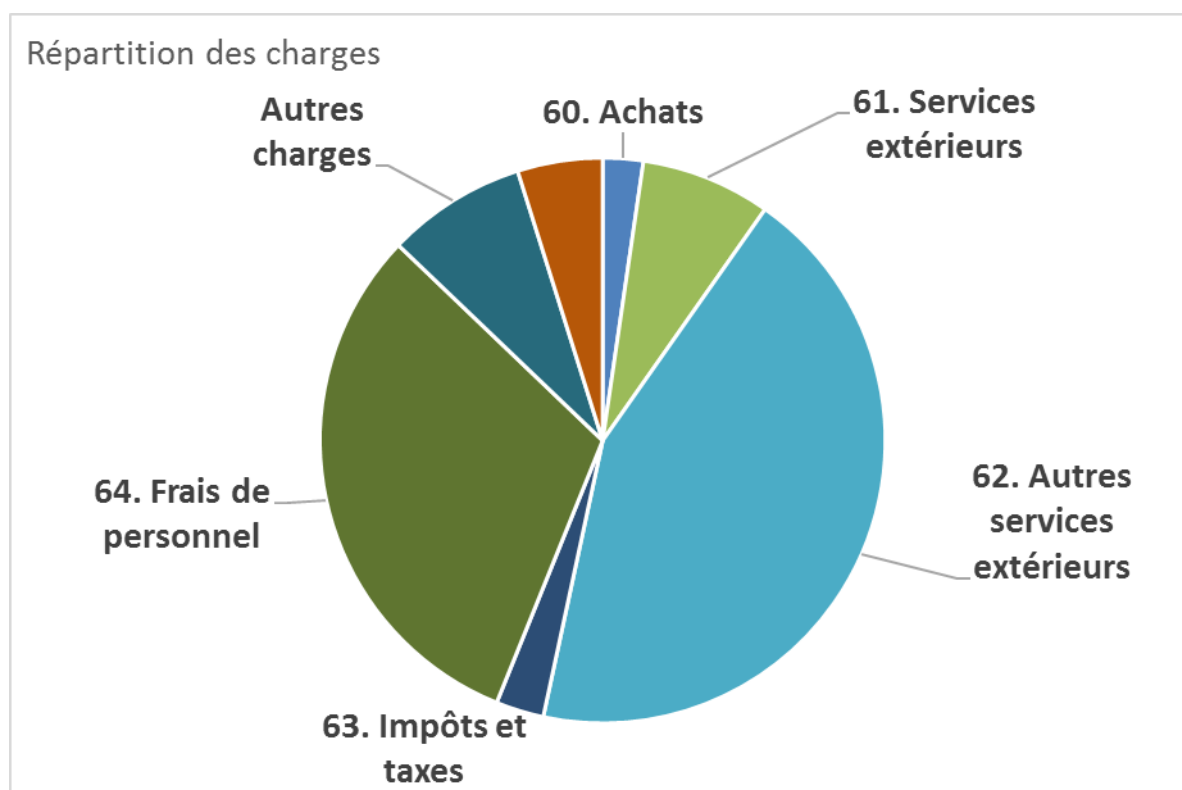
Sur le plan des dépenses, la variation totale des dépenses entre 2017 et 2018 est stable à hauteur de 15 747 €.

La situation globale reste donc saine et montre une bonne maîtrise économique pour permettre à la délégation de continuer à proposer un ensemble d'activités à ses adhérents tout en maîtrisant le niveau de dépenses.

Philippe HENRY
Directeur

Analyse des dépenses

		2017	2018	Ecart	%	
DEPENSES	60. Achats <i>(Fournitures, marchandises, eau, électricité, etc.)</i>	20 678	21 938	1 260	2,4%	
	61. Services extérieurs <i>(Locations, réparations, primes d'assurance, etc.)</i>	66 569	72 128	5 559	7,9%	
	62. Autres services extérieurs <i>(Pub., transports, frais postaux, tél., frais bancaires, etc.)</i>	390 495	413 262	22 767	45,4%	
	63. Impôts et taxes <i>(Taxe sur les salaires, autres)</i>	24 564	24 817	254	2,7%	
	64. Frais de personnel <i>(Rémunération, congés payés, charges sociales, autres)</i>	277 631	275 248	- 2 383	30,2%	
	Autres charges	Frais Siège+charg.except.+aut.charg.div (diff.reg.)	71 579	60 587	-11 710	6,7%
		Dot.amort.immos corpo+Engagt à réaliser/dons affectés	43 515	42 797	- 718	4,7%
TOTAL DES DEPENSES		895 030	910 777	15 747		



Etudes des principales variations de dépenses

- **Vacances et sorties à l'extérieur**

2017	2018
11 600 €	925 € (- 10 675 €)

On constate sous ce compte la baisse des sorties et surtout des séjours en 2018 par rapport à 2017 (séjour à Séville et plusieurs séjours en France).

- **Autres locations mobilières**

2017	2018
15 069 €	6 462 € (- 8 649 €)

L'écart s'explique par la baisse des « mailings » imputés par l'Apf siège.

- **Entretien et réparation bâtiment**

2017	2018
9 564 €	6 420 € (- 3 144 €)

Interventions sur l'ascenseur en 2017 et travaux Ad'ap en 2018.

- **Personnel autre structure Apf**

2017	2018
52 747 €	68 553 € (+ 15 786 €)

Hausse des postes paie/compta et chefs de projet.

- **Brochures, dépliants, catalogues**

2017	2018
139 188 €	191 400 € (+ 52 212 €)

Hausse des charges de cette poste imputées par l'Apf siège pour les opérations nationales de collecte de fonds.

- **Voyages et déplacements**

2017	2018
9 406 €	6 833 € (- 2 573 €)

Baisse de l'activité voyage.

- **Affranchissements**

2017	2018
104 797 €	96 409 € (- 8 388 €)

- **Paies**

2017	2018
189 341 €	210 399 € (+ 21 058 €)

Hausse des charges de personnel liée à l'arrivée du directeur en mai 2018.

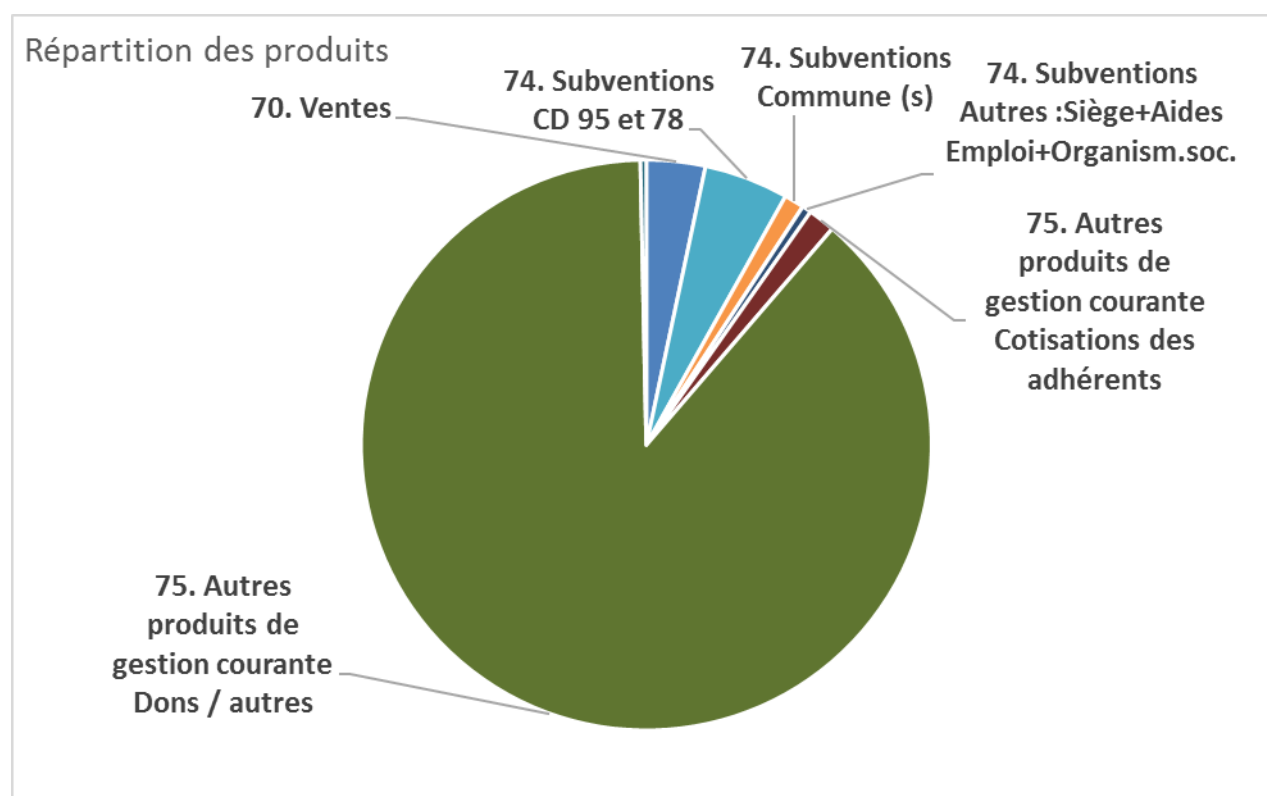
- **Frais de siège**

2017	2018
71 570 €	60 120 € (- 11 450 €)

Baisse des frais de siège imputés par l'Apf.

Analyse des ressources

		2017	2018			
RECETTES	70. Ventes <i>(Produits fabriqués, prestations de service, etc.)</i>	36 519	30 441	- 6 078	3,3%	
	74. Subventions	Etat			-	0,0%
		Région			-	
		Département (s)	48 980	43 700	- 5 280	4,8%
		Commune (s)	10 585	10 243	- 342	1,1%
		Autres :Siège+Aides Emploi+Organism.soc.	14 808	4 827	- 9 981	0,5%
	75. Autres produits de gestion courante	Cotisations des adhérents	14 114	13 968	- 146	1,5%
		Dons / autres	733 330	807 015	73 685	88,4%
	Autres produits	Produits financiers (intérêts sur livrets)				
		Reprise prov.+value actifs immo+report subv.non utilisées anté.	93	3 031	2 937	0,3%
TOTAL DES RECETTES		858 430	913 225	54 795		



Etudes des principales variations de ressources

- **Vente chocolats**

2017	2018
4 151 €	2026 € (- 2125 €)

Diminution des ventes de chocolats organisées par les délégations.

- **Vacances et sorties**

2017	2018
10 877 €	325 € (- 10 552 €)

Les recettes liées aux vacances et sorties sont en nette diminution, cette activité étant restée en veille en 2018.

- **Ateliers**

2017	2018
10 000 €	12 043 € (+ 2 043 €)

Baisse des frais de siège imputés par l'Apf.

- **Subventions conseil départemental**

2017	2018
48 980 €	43 700 € (- 5 280 €)

Baisse de la subvention accordée par le CD 95.

- **Subvention des communes**

2017	2018
------	------

Pas de variation. Elles demeurent autour de 10 000 €. Subventions significatives : CCAS Velizy : 1 000 € ; Voisins : 650 € ; SQY : 2 250 € ; CCAS Maisons-Laffitte : 500 €



DELEGATION DES YVELINES
164 avenue Joseph Kessel
Pavillon 10
78960 VOISINS-LE-BRETONNEUX

Tél. : 01.30.44.14.41
Mail : dd.78@apf.asso.fr
Site web : <http://apf78.blogs.apf.asso.fr/>

Ouvert du lundi au vendredi :
de 9 h 00 à 12 h 30 et de 13 h 30 à 17 h 00
Vendredi : fermeture à 16 h 00

Rapport financier 2018 de la Délégation des Yvelines d'APF France handicap

Direction, rédaction, publicité :

164 avenue Joseph Kessel - Pavillon 10 - 78960 VOISINS-LE-BRETONNEUX
Tel : 01.30.44.14.41

Directeur de publication : Philippe HENRY

Photos et illustrations : APF 78

Reprographie : APF 78

Dépôt légal à parution Tirage 500 exemplaires
En application avec la loi du 6 janvier 1978