

Rapport Financier 2016



Quelques éléments de compréhension des chiffres

2016 : L'année du Congrès, l'année du renouvellement de notre logiciel de Gestion des membres, le début d'une présence plus forte du MCC sur les réseaux sociaux grâce (entre autres) à nos stagiaires en communication...

Les ressources 2016 s'élèvent à 804 k€

- **Des recettes directement liées au congrès (270 k€) :**
186 k€ d'inscriptions, 21 k€ de recettes (stands, ventes), et aussi 50 k€ de dotation exceptionnelle de l'USIC (sur les recettes de l'immeuble) + 13 k€ de mécénat.
Les inscriptions ont couvert **≈ 45% du coût** du congrès.
- **Des reprises de provisions (237 k€) :** 205 k€ pour compléter les recettes du congrès, 28 k€ pour l'informatique et 4 k€ pour les stagiaires en Communication qui nous ont aidé en 2016.
- **Des recettes qui couvrent une partie des dépenses (87 k€):**
Inscriptions aux événements nationaux ou régionaux, aux sessions GRE. A noter que les abandons de frais de la part des responsables de secteur / région lorsqu'ils participent aux rencontres d'animation, et des responsables de l'International (19 k€) constituent un significatif et précieux complément de financement.
- **La source fondamentale de financement provient des cotisations (206 k€)** en baisse de près de 9 % par rapport à 2015.
Mais les membres du MCC ont effectué de nombreux dons pour le congrès : 22 k€ en 2016, qui se sont ajoutés aux 20 k€ de dons déjà reçus en 2015. Merci !

Les charges 2016, provisions incluses, s'élèvent à 801 k€

- **Des dépenses directement liées au congrès (429 k€) :**
318 k€ pour les salles (avec audio / vidéo) et la restauration, et 111 k€ pour le congrès proprement dit. Merci à nos intervenants, TOUS bénévoles, aux membres des commissions qui ont fait des prouesses pour travailler à moindre coût, en réalisant beaucoup de choses par eux-mêmes et au comité de pilotage qui a conduit les négociations avec les techniciens, le service sécurité etc..
- **Des dépenses en partie couvertes par des recettes (87 k€) :** les dépenses pour « événements » hors congrès ont baissé en 2016.
- **L'accompagnement spirituel passe de 52 k€ à 48 k€.**
- **Les frais de personnel** sont stables, à **106 k€.**
- **Le poste « Comm' – Telecom - Informatique »** est passé de 14 k€ à 22 k€ Cette augmentation est liée d'une part au fait que nous avons eu en 2016 des stagiaires en Communication (4 k€) d'autre part, de manière durable, car nous payons désormais une redevance de 7 k€/an pour notre logiciel de Gestion des membres (hébergé chez un prestataire).

Le résultat brut avant traitement des provisions est négatif de 139 k€,

en raison du **congrès** et de nos investissements **informatiques.**

Nous avons effectué une reprise de provisions de 237 k€ pour combler ce manque et provisionner à nouveau 94 k€ (cf ci-dessous)

Le résultat après traitement des provisions est positif de 3 k€.

Les dons exceptionnels reçus, nous ont permis d'absorber la baisse des cotisations, et d'investir dans le congrès et dans l'informatique pour l'animation du Mouvement.

Ce résultat positif est possible grâce également à l'immeuble de la rue de Varenne (géré par l'USIC) qui héberge le MCC (nous ne payons que les charges) et dont les recettes permettent de rémunérer la rédactrice de Responsables et de la newsletter, et de financer nos projets comme le congrès.

Au-delà du compte de résultat annuel : l'exercice 2016 nous permet de provisionner 94 k€

De nouvelles évolutions informatiques sont prévues sur 2017 – 2018, ce qui nous conduit à provisionner sur l'exercice 2016 **24 k€** supplémentaires pour l'informatique.

Pour démarrer de nouveaux projets en 2017-2018 (communication, expression du MCC, ...), nous prévoyons une provision de **70 k€**. Les **5 k€** complémentaires correspondent à l'amortissement de matériel informatique renouvelé en 2016.

Montant cotisation 2018: son montant est le même depuis le dernier congrès en 2011. Nos frais ont suivi l'inflation, aussi proposons-nous, après discussion avec les trésoriers de région, d'augmenter son montant de 5 €/personne, pour passer à 120 € pour une personne seule, et 190 € pour un couple.

Annexe au rapport financier 2016

Présentation « comptabilité générale » des comptes

6. CHARGES	
60. Achats	3 k€
61. Services ext	39 k€
62. Autres serv. ext	71 k€
63-64. Frais personnel(*)	110 k€
65. Autres charges gestion	36 k€
67. Charges financ. except	441 k€
68. Amort. & provisions	99 k€
TOTAL(**)	801 k€

7. PRODUITS	
70. Ventes	6 k€
74. Subventions exploit (> cotis)	228 k€
756. Cotisations except (> dons congres)	224 k€
758. Inscriptions evts + particip USIC	37 k€
76. Produits financiers	1 k€
77. Produits except	71 k€
78. Reprise provisions	237 k€
TOTAL	804 k€

Présentation Analytique des comptes

Dépenses MCC	Solde	Delta 87 k€	Recettes MCC	Solde
pers+hébergement (*)	106 k€		cotis et dons	246 k€
Accompagnement spirituel	48 k€	-44 k€	Accompagnement spirituel	3 k€
Événements + International	44 k€	-18 k€	Événements + international	26 k€
Congrès	429 k€	-203 k€	Congrès	220 k€
Animation MCC	21 k€	-19 k€	Animation MCC	2 k€
logistique-tréso	4 k€	-4 k€	logistique-tréso	0 k€
Livres-Documentation	0 k€	1 k€	Livres-Documentation	1 k€
Responsables	8 k€	-2 k€	Responsables	6 k€
Soutien (GRE + CGE+...)	11 k€	-1 k€	Soutien GRE	10 k€
Comm' – Telecom – Inform.	22 k€		dotation USIC > congres	50 k€
frais-banque	3 k€		Produits financiers	1 k€
Amos. et Provisions	5+94 k€		Reprise provisions	237 k€
Exceptionnel-transfert	6 k€		Exceptionnel-transfert	2 k€
Total général	801 k€		Total général	804 k€

bénéfice 2016 3 k€

(*) Dans la présentation analytique des comptes les frais de personnels

- incluent les frais d'hébergement,
- excluent le coût des 2 stagiaires (⇒ Comm – Télécom – Informatique)
- excluent le salaire de l'accompagnatrice JP (⇒ Accompagnement spirituel)
-

(**) L'écart apparent du Total est lié aux arrondis