

RAPPORT FINANCIER

Assemblée générale 2020

- 19 septembre 2020 -



L'association LGBT+ du Pays basque



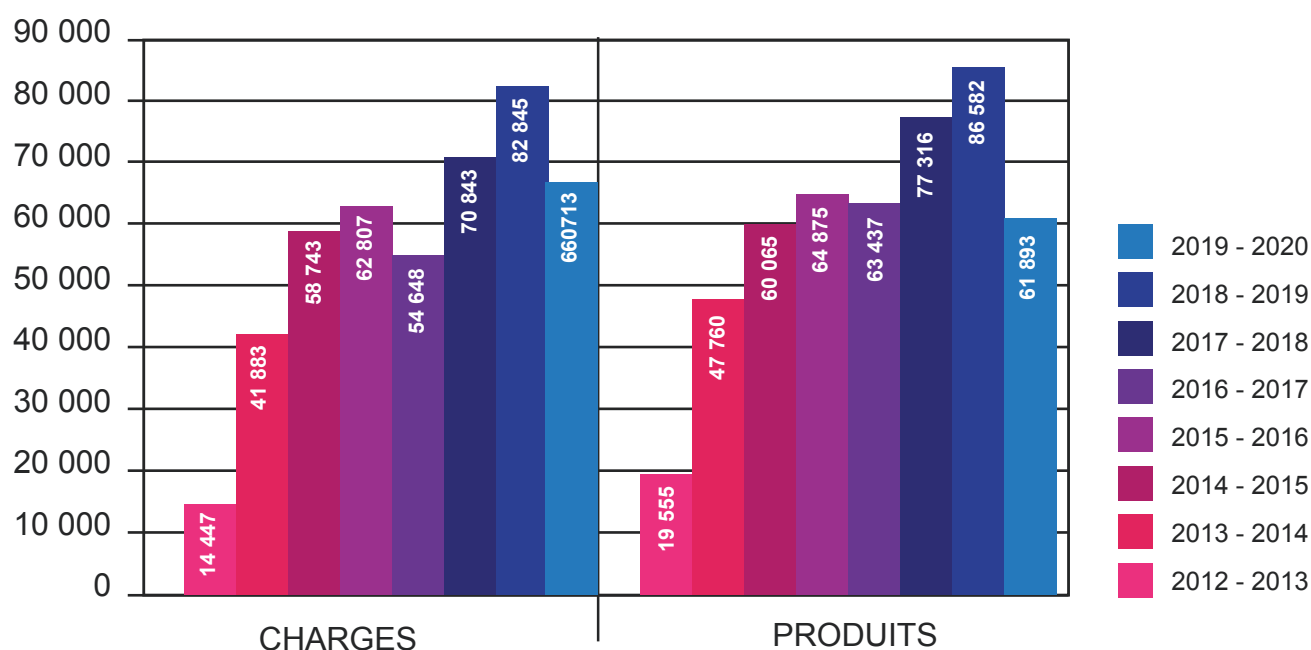
Le rapport financier que nous vous présentons rend compte de l'évolution de nos finances du 1^{er} septembre 2019 au 31 août 2020. Il est de fait très en lien avec le rapport d'activité et le rapport moral.

A / UN EXERCICE FORTEMENT IMPACTÉ PAR LA CRISE SANITAIRE

Le compte des résultats établi par notre expert-comptable indique **une forte baisse, tant des produits d'exploitation que des charges d'exploitation.**

Une situation que le contexte sanitaire inédit permet de comprendre.
L'exercice amputé depuis mars par l'annulation de la totalité de nos événements rémunérateurs dégage au final un **déficit de 4531 €** (en intégrant un reliquat de l'exercice précédent de 289 €) avec 61 893 € de produits et 66 713 € de charges.

Un résultat pour la première fois négatif mais qui indique aussi que l'impact de la crise sanitaire a pu être partiellement contenu .



Pour pouvoir porter une analyse sur ce rapport financier, il nous faut partager sur les points forts et les limites qui ont marqué cet exercice :

- **La crise sanitaire**

Elle nous a contraint à annuler la totalité des activités génératrices de produits pour notre association (ex : *Pintxo eguna*, *Marche des Fiertés*, *Fêtes de Bayonne* et bien-sûr à partir de mars la fermeture de *Txalaparta*, le local de l'association).

A titre d'exemple, le comparatif des recettes de ventes de marchandises (bar, soirées, fêtes, etc.)

	2019	2020
Recettes globales	35 424 €	4 796 €
Recettes par activités		
<i>Txalaparta</i>	6 967 €	4 796 €
<i>Marche des Fiertés</i>	8 659 €	0 €
<i>Fêtes de Bayonne</i>	17 035 €	0 €
<i>Autres</i>	2 763 €	0 €

- **Auto-financement & fonds publics/privés**

En année ordinaire les produits de notre association reposent pour moitié sur les recettes en autofinancement et pour moitié sur les subventions :

- **Compter sur nous-mêmes pour collecter des fonds.** Cela fait partie de notre histoire collective et on le retrouve année après année dans la mobilisation pour réussir les soirées et les fêtes. En cette année singulière cela se traduit par **l'importance croissante des cotisations et des dons.**

- **La nécessité de faire appel à des fonds publics** (subventions et appels à projet) **et privés** (Fondation de France) pour mener à bien les missions de l'association. C'est un élément de réponse important au changement d'échelle que connaît l'association avec l'ouverture de l'antenne *Arcolan* à Pau depuis 2016 et bientôt l'antenne *Nos couleurs* dans les Landes.

Mais l'exercice qui s'achève montre une part plus importante des fonds publics :

- 37 630 € de subventions soit un peu plus de 60 %
- 24 263 € de produits en auto-financement soit un peu moins de 40 %.

Disons-le clairement : **ce soutien des fonds publics a été essentiel dans cet exercice singulier !**

C'est la reconnaissance de notre travail de service public réalisé notamment dans un contexte sanitaire inédit et en particulier pendant le confinement. Il est capital pour l'avenir de pérenniser et même d'amplifier ce soutien pour permettre à l'association de poursuivre ses missions.

Néanmoins il est nécessaire aussi de réfléchir et d'engager une mobilisation pour que l'autofinancement retrouve un niveau plus élevé pour **garantir l'avenir et l'indépendance** de l'association.

- **Des bénévoles et une salariée**

L'activité de l'association repose sur le bénévolat.

Depuis septembre 2019 elle bénéficie du recrutement d'une personne à temps partiel (24h)

en particulier pour l'exercice de missions de service public. Ce recrutement s'avère essentiel et devra être maintenu pour garantir l'avenir de l'association et réussir le changement d'échelle en cours. A noter que ce recrutement profite jusqu'en septembre 2021 d'une aide régionale de 20 000 € (dispositif Ampli). Au-delà de cette échéance il est vital que l'association puisse réussir à financer ce poste et si possible à temps complet, vu l'ampleur des missions à accomplir.

B / LES PRODUITS

D'ordinaire l'architecture du financement de notre projet associatif repose sur 4 piliers :

les fêtes & manifestations / les cotisations et dons / les subventions / l'engagement bénévole.

Fêtes & manifestations ayant été annulées, depuis mars, cotisations, dons, subventions jouent un rôle majeur.

• Les cotisations progressent, les dons aussi !

- **Adhésions** : elles progressent toujours avec 282 adhérents. Amenant 7035 € de cotisations, conséquence aussi de la hausse de 5 € votée lors de l'AG 2018. La collecte était de 6005 € pour l'exercice précédent.

- **Dons** : C'est une ressource financière très importante et un des gages de notre indépendance. Il y a eu 7324 € de dons. Une augmentation conséquente de 1077 € par rapport à l'exercice précédent. Nous le redisons, « la persistance de dons reste une garantie essentielle pour l'équilibre budgétaire. »

7035 € de cotisations + 7324 € de dons = 14359 € durant cet exercice
un chiffre en forte augmentation de 2107 €, conséquent... et indispensable !

• Les soirées, expositions, sorties, autant de recettes importantes... jusqu'en mars !

Jusqu'en mars 2020, la mobilisation des équipes et des adhérents a contribué aussi à la réussite de belles soirées thématiques, ou comme celle des Reines & Rois. Des sorties, des visites ont été proposées avec un réel succès. Au final cela a généré **9904 € de produits**.

• Les subventions

Elles ont encore augmenté cette année avec 37 630 € contre 23 045 € lors de l'exercice précédent (Le compte de résultat qui arrête la situation au 31 août ne prend pas en compte des subventions votées mais qui ne seront versées que d'ici la fin de l'année civile).

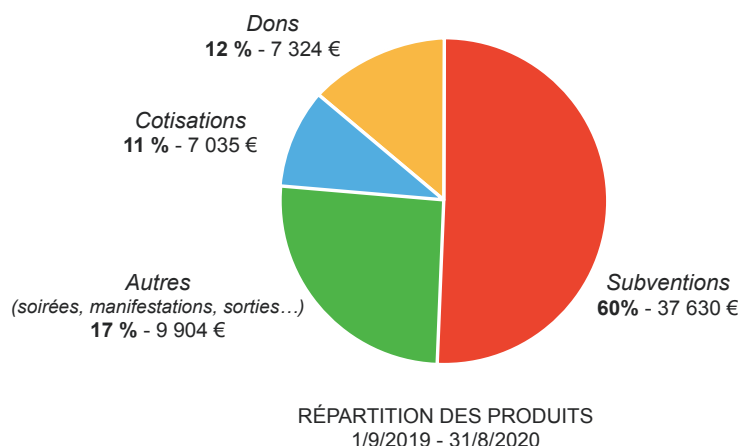
A souligner les soutiens de :

- **La Région** (9000 € + 12000 € pour le dispositif Ampli).
- **L'Etat** (6 000 € au travers de la DILCRAH).
- **Le Département** (3185 €).
- **Bayonne, Anglet, Biarritz, Hendaye, Tarnos, Pau**, au titre des communes.

Se battre pour ces subventions, c'est aussi un acte militant pour rappeler que la lutte contre les discriminations, le travail d'accueil, le travail social, de prévention, concerne aussi les pouvoirs publics. Avec pour contrepartie des évaluations, des rapports que nous avons déjà intégrés dans nos pratiques.

Retenons que nous avons eu pour fonctionner

- **24 263 € en autofinancement (40 %)**
- **37 630 € de subventions (60%)**



C / LES CHARGES

- **Les dépenses de fonctionnement** : loyer, assurances, eau et énergie, administratif, frais postaux et de téléphone pèsent de manière quasi incompressible.
- **Des travaux importants** : ils ont été réalisés à *Txalaparta*, notamment pour créer un poste de travail et améliorer le stockage du matériel.

Il convient maintenant que chacun soit vigilant face à une situation fragile et limite en conséquence les dépenses inutiles et veille au bien collectif. De cette mobilisation dépend aussi l'avenir de l'association.

L'emploi salarié avec les charges se monte à 1250 € par mois, compensé en grande partie par la subvention du dispositif *Ampli*.

D / L'AVENIR

La durée imprévisible de la crise sanitaire avec toutes ses conséquences fragilise l'activité associative qui s'avère pourtant essentielle dans cette période, notamment sur le plan social. Il nous faut donc impérativement nous adapter et anticiper. Plusieurs axes se dégagent :

- **Campagne d'adhésions** (objectif 300) **et de dons** : indispensables pour l'avenir, gages d'une mobilisation collective car une association ce sont d'abord ses adhérents.
 - **Sensibiliser les décideurs** : et obtenir pour nos actions de service public (accueil, accompagnement, etc.) un soutien élargi des fonds publics. A noter qu'à des subventions globales de fonctionnement, viennent souvent se rajouter des subventions sur projets auxquelles sont associés une part de charges de fonctionnement. C'est à ce travail de programmation, de conduite de projets que le futur bureau et le futur CA seront aussi invités.
 - **Développer des activités d'autofinancement** adaptées à la situation singulière que nous vivons :
 - **Tombola solidaire** dont la réussite dépend de l'engagement de tous les adhérents
 - **Rallye LGBT+ au Pays-Basque**
 - **Organisation d'un vide-greniers LGBT+**
 - **Boutique en ligne LGBT+**
- Et pour cela faire preuve d'inventivité dans le cadre des consignes sanitaires.
- **Rechercher des financements** qui permettent au-delà de septembre 2021 la pérennisation du poste de salarié. Cela est essentiel pour garantir l'avenir du fonctionnement de l'association. Ce qui est en jeu, c'est en fait la pérennisation de tout le travail engagé face aux discriminations et la possibilité pour une nouvelle génération de s'engager à terme dans des conditions soutenables. Ce sera aussi l'objet des contacts avec les financeurs.

E / RÉSULTAT ET FONDS PROPRES

Nous vous proposons d'approuver les comptes, avec un résultat arrêté à **4 531 €**

Les fonds propres apparaissent désormais à 33 652,01 € - 4531 € = **29 121,01 €**