

# **BILAN FINANCIER 2015**

**PIERRE-ELLIOTT BÉCUE**

**[BEUCUE+BF2015@CRANS.ORG](mailto:BEUCUE+BF2015@CRANS.ORG)**

# META

I'm So Meta,  
Even This  
Acronym

# BILAN DU BILAN FINANCIER

- GNUCash c'est pas mal
- Mais ça se scripte pas
- Hledger ça se scripte
- Gnucash ça fait des jolis dessins
- (make\_csv + faire l'inventaire factures/comptes) | hledger | to\_gnucash | gnucash | (emacs + orgmode) | tiens, j'ai fait pleind'erreurs | correction | prise de tête > bilan\_financier
- Être trésorier et nounou, c'est un mauvais plan.

## POINTS NOIRS

- Pas mal de factures manquantes. Beaucoup sont numériques donc récupérables, mais on a un peu foiré.
- J'ai mal fait mon travail de formation/anticipation auprès d'Emmanuel
- La gestion de « qui fait les paiements » était un peu chaotique parfois.

# ANECDOTES

- Se tromper de RIB c'est pas très très drôle.

**ON A TROUVÉ CHARLIE.**



**RÉSULTAT D'EXERCICE À PROPREMENT PARLER**

**FOURNISSEURS**

Fournisseur	Dépense totale
Synaps Systems	10 226,00 €
Jean Lintingre	9 420,00 €
HP SAS	6 166,14 €
MAIF	4 307,87 €
Agence Lifting	3 398,32 €
Senetic	1 841,25 €
Computer Plus	1 136,20 €
Office Dépôt	1 034,16 €

Métro	889,15 €
APRIL	800,00 €
LQDN	750,00 €
Amazon	748,56 €
OVH	482,03 €
Carrefour Market	460,41 €
FedeRez	400,00 €
LTC	384,49 €

Traiteur IP	380,00 €
Free	359,99 €
Ingenico	345,60 €
ObjetRAMA	257,40 €
Orange	251,98 €
LDLC	188,84 €
Boulangier IP	93,00 €

Jean-Benoist Leger	50,40 €
Menuiz	50,00 €
La Poste	37,59 €
Supélec Rezo	0,00 €
BestOfUSB	0,00 €
Total	44 459,38 €

**DÉPENSES**

Catégorie	Montant
6226 Honoraires	9 420,00 €
615 Entretien et réparations	9 014,29 €
68112 Amortissements	7 762,34 €
61611 MAIF	4 307,87 €
607 Achat de marchandises	3 551,55 €
6063 Fournitures entretien/équipement	2 578,92 €

6234 Cadeaux à la clientèle	2 576,26 €
6012 Denrées périssables	2 048,21 €
6281 Cotisations	2 000,00 €
61351 Location serveur	436,57 €
62611 Free	359,99 €
61352 Location TPE	345,60 €

62651 Orange	251,98 €
625 Frais de mission	250,00 €
62781 Commission bancaire TPE	97,25 €
62782 Commission transaction ComNPay	49,14 €
6263 Affranchissements	37,59 €
62784 Commission sur paiement Paypal	35,78 €

62652 OVH - SIP	28,68 €
62785 Frais carte bancaire	28,42 €
651 Redevances pour la propriété intellectuelle	16,78 €
6064 Fournitures administratives	13,70 €
62783 Frais de virement ComNPay	11,85 €

6061 Fournitures non stockables	3,72 €
Sous-total	45 226,49 €
6037 Stocks de marchandises	-804,68 €
Total sans impôts sur l'année 2015	44 421,81 €

Dépenses en 2014 : 58 021,55 €

# RECETTES

Catégorie	Montant
7061 Contribution accès internet	47 104,00 €
756 Cotation	12 530,00 €
7062 Crédit solde	6 813,82 €
768 Autres produits financiers	1 271,59 €
707 Vente de marchandise	534,34 €
77131 Don soirée Crans	415,06 €
Total	68 668,81 €

L'an dernier, nos recettes étaient de 67 399,43 €

# RÉSULTAT

Dépenses	44 421,81 €
Recettes	68 668,81 €
Impôt 2015	-305,00 €
Total	23 942,00 €

**BILAN**

# ACTIF

21 Immobilisations corporelles	7 762,34 €
28 Ammortissements des immobilisations	-7 762,34 €
37 Stocks de marchandises	804,68 €
410 Membres	3 040,04 €
5121 Compte d'administration	12 157,78 €
5122 Compte sur livret A	23 160,62 €
5123 Compte sur livret	138 185,31 €
5125 Note Kfet	2 852,44 €
5127 Compte ComNPay	0,98 €
Total	180 201,85 €

# PASSIF

110 Reports à nouveau	153 264,78 €
120 Résultat net	23 942,00 €
4042 HP SAS	2 599,26 €
4445 Impôts sociétés	305,00 €
467 Autres comptes débiteurs	90,81 €
Total	180 201,85 €

# QUESTIONS POSÉES AVANT L'AG

# IMPRIMANTE

Why I Believe

Printers  
Were Sent From



Hell

To Make Us Miserable

By The Oatmeal <http://theoatmeal.com>



## COÛT

Il faut tenir compte des achats à Office Dépôt (1 034,16 €), et du coût de maintenance, qui correspond à nos versements à HP (6 166,14 €), ce qui donnerait un total de 7 200,30 €.

## RECETTE

Difficile à dire, la meilleure approximation est de compter les crédits solde (6 813,82 €) moins les ventes liées au crédit solde (15.12 €). À cela il faudrait rajouter les chèques de la sauce, soit environ 500 €. Cela ferait donc environ 7 300 €.

## RÉSULTAT

L'imprimante est globalement à l'équilibre, nonobstant son coût à l'achat.

## RATIO ACHAT DE MATÉRIEL/DÉPENSES

68112 Amortissements	-7 762,34 €
6063 Fournitures d'entretien/équipement	-2 578,92 €
61351 Location serveur	-436,57 €
Total	10 777,83 €

La part d'achat de matériel utile est donc d'environ 24,1 % des dépenses, impôts compris.

# RATIO ACHAT DE MAINTENANCE/GARANTIE VS DÉPENSES

615 Entretien et réparations	9 014,29 €
61611 MAIF	4 307,87 €
Total	13 322,16 €

La part de dépense en garanties/contrats de maintenance que le Crans investit est donc d'environ 29,79 % de ses dépenses, impôts inclus.

## **COMBIEN A-T-ON INVESTI DANS L'ÉVÉNEMENTIEL ?**

Il faut compter les dépenses pour les Install Parties et pour la soirée de rentrée Crans. En tout ça fait 1 607,94 €.

# COMBIEN A-T-ON DONNÉ AUX ASSOCIATIONS QUE NOUS SOUTENONS ?

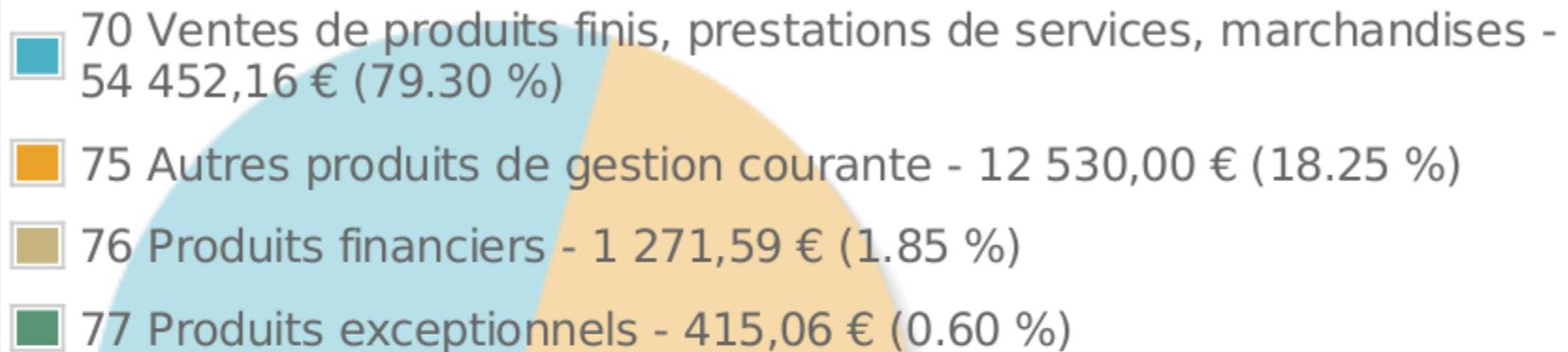
800 € à l'APRIL, 750 € à La Quadrature du Net, 400 € à FedeRez et 50 € à la Menuiz'. Au total, 2 000 €.

**DES DESSINS \0/**

# DIAGRAMMES DES REVENUS ET DÉPENSES PAR CATÉGORIE

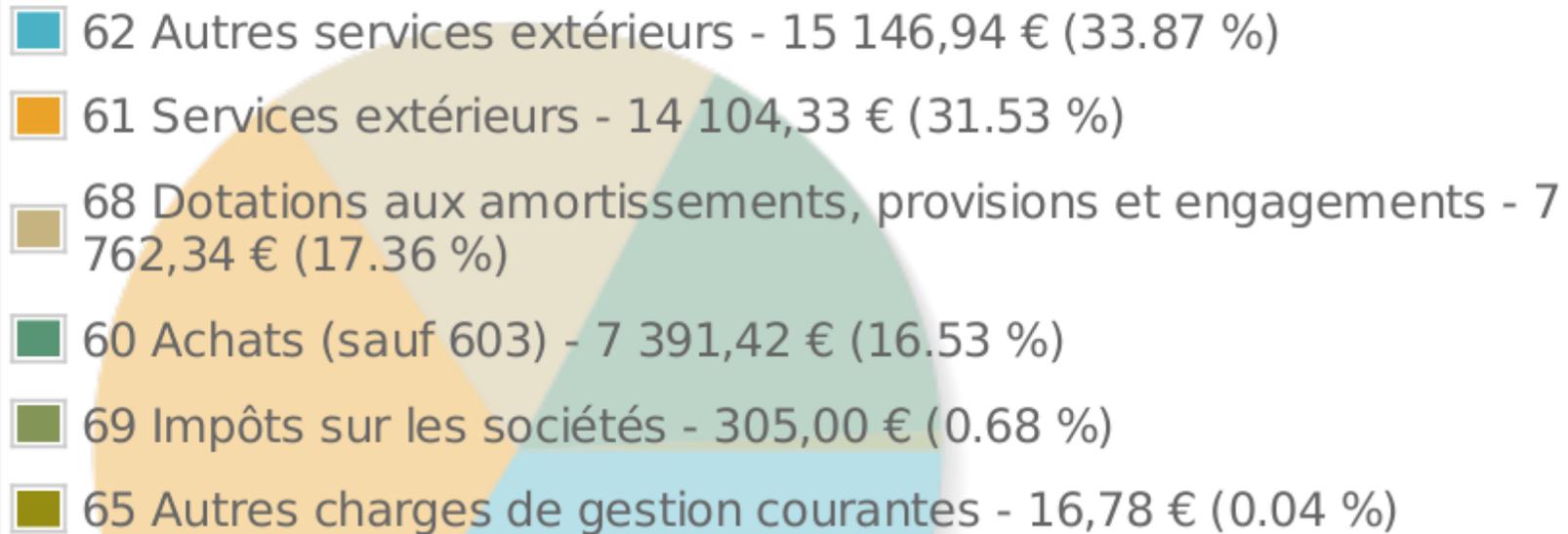
# REVENUS

Comptes de revenus (du 01/01/2015 au 31/12/2015: 68 668,81 €)



# DÉPENSES

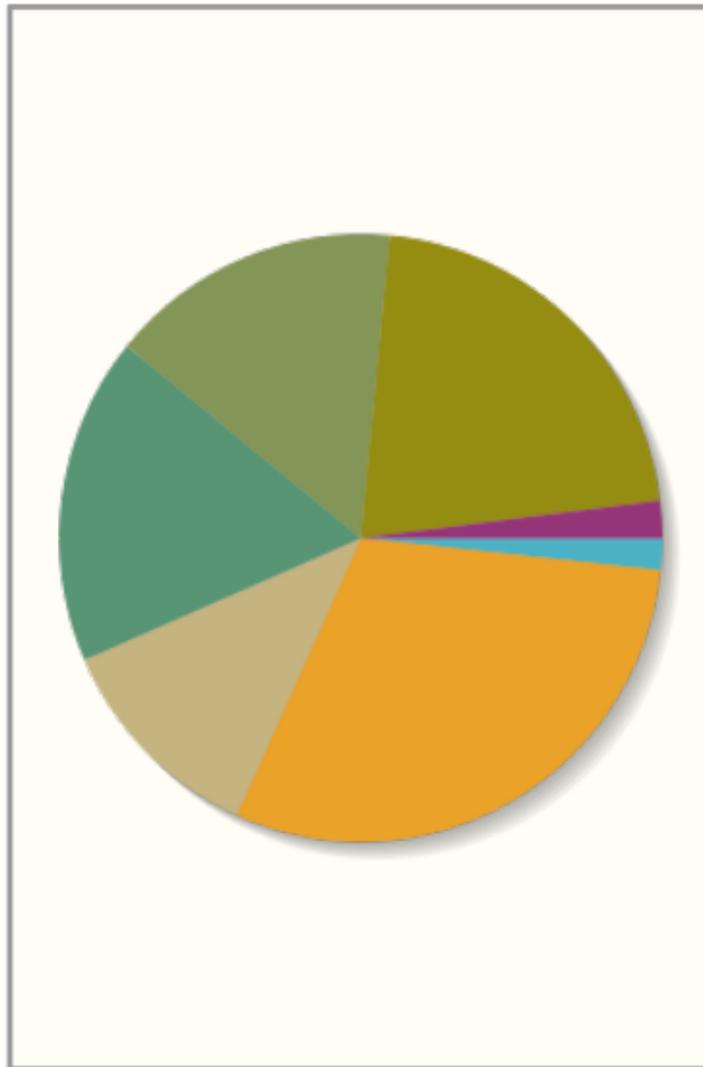
Comptes de dépense (du 01/01/2015 au 31/12/2015: 44 726,81 €)



# **CAMEMBERT DES REVENUS ET DÉPENSES PAR JOUR DE LA SEMAINE**

# REVENUS

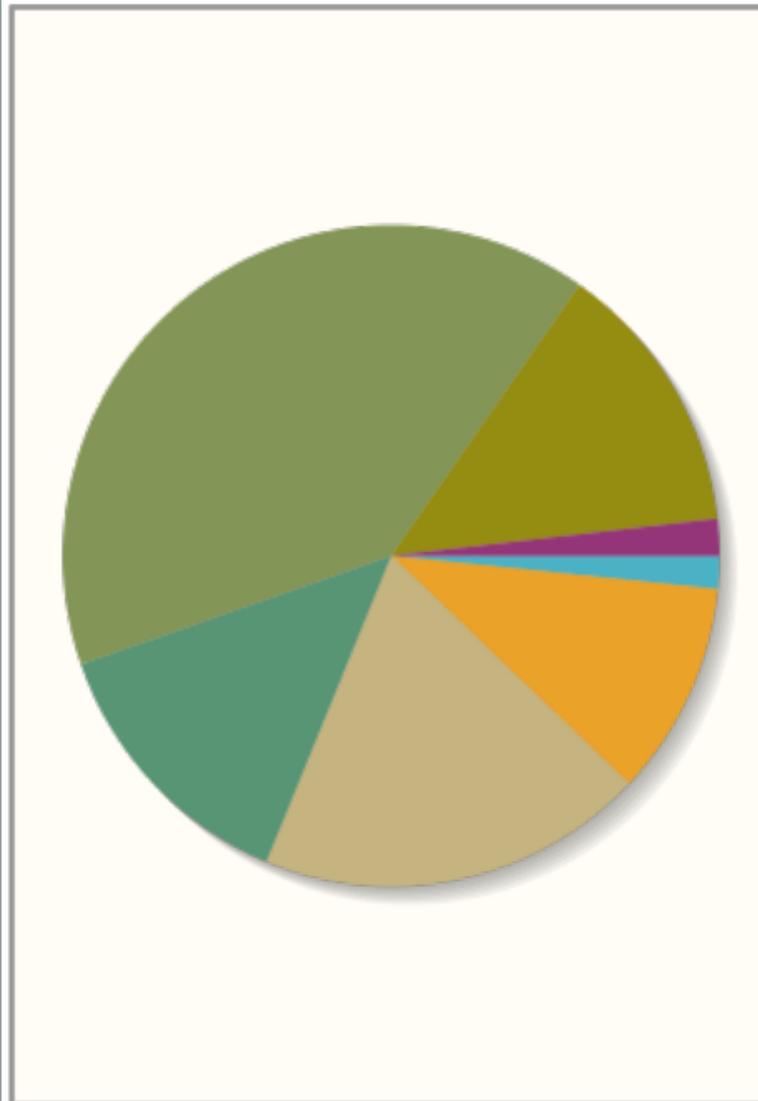
Revenus en fonction du jour de la semaine (du 01/01/2015 au 31/12/2015: 68 668,81 €)



Dimanche - 1 161,98 €
Lundi - 20 644,90 €
Mardi - 8 022,50 €
Mercredi - 11 975,42 €
Jeudi - 10 748,94 €
Vendredi - 14 762,12 €
Samedi - 1 352,95 €

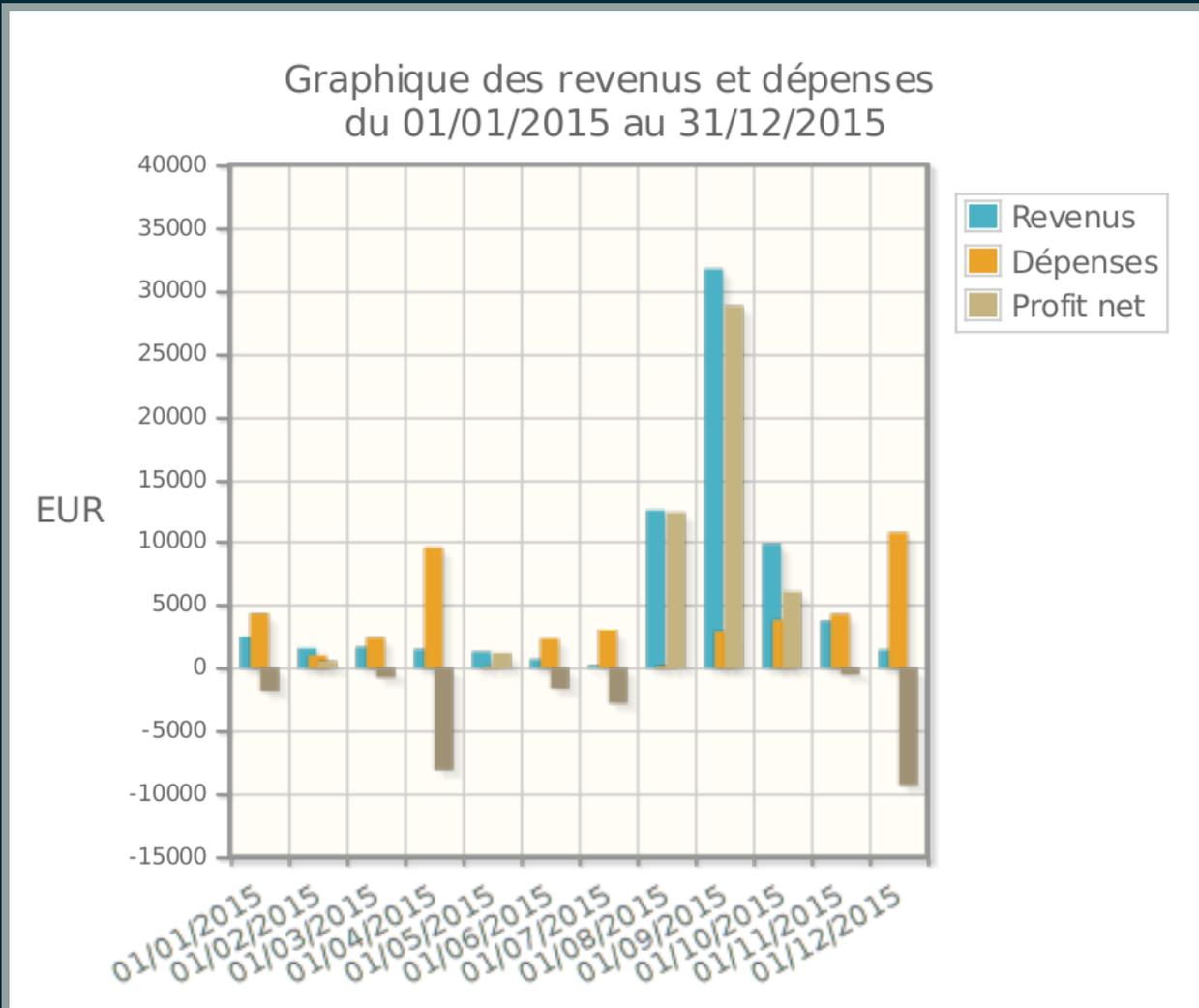
# DÉPENSES

Dépenses en fonction au jour de la semaine (du 01/01/2015 au 31/12/2015: 44 726,81 €)



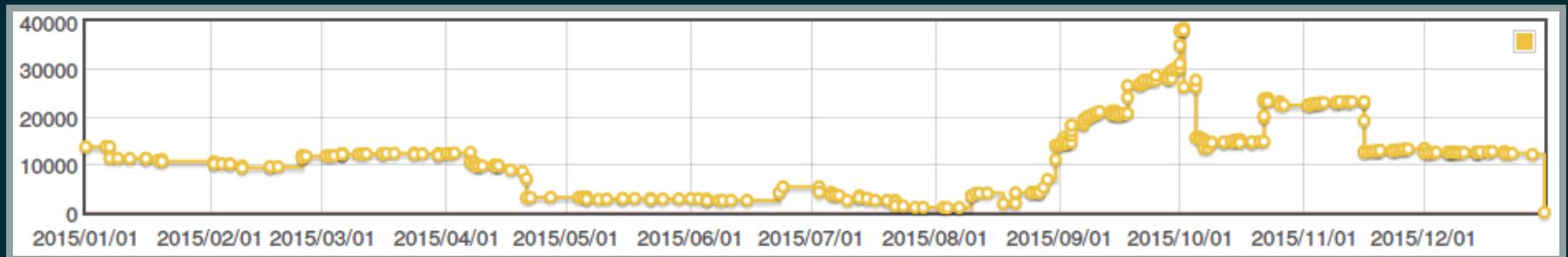
Dimanche	- 720,72 €
Lundi	- 4 696,39 €
Mardi	- 8 540,12 €
Mercredi	- 6 027,49 €
Jeudi	- 17 909,83 €
Vendredi	- 6 029,48 €
Samedi	- 802,78 €

# GRAPHE DES REVENUS MENSUELS

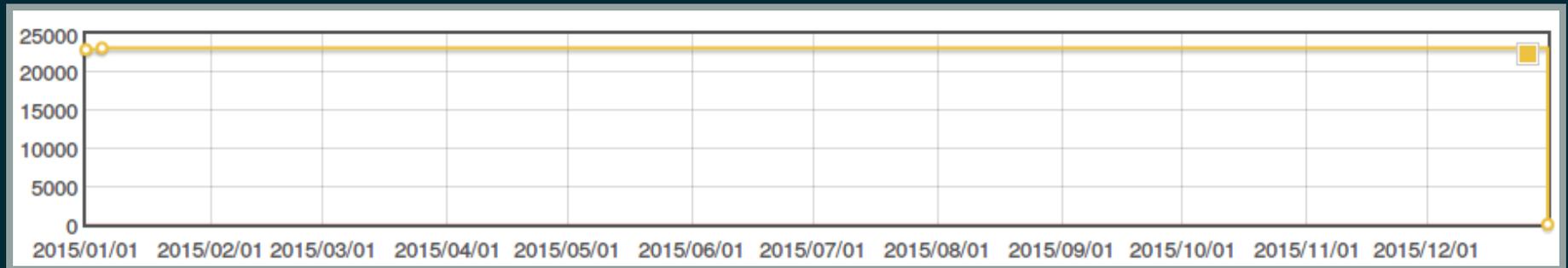


# GRAPHE D'ÉVOLUTION DES COMPTES EN BANQUE

# COMPTE D'ADMINISTRATION

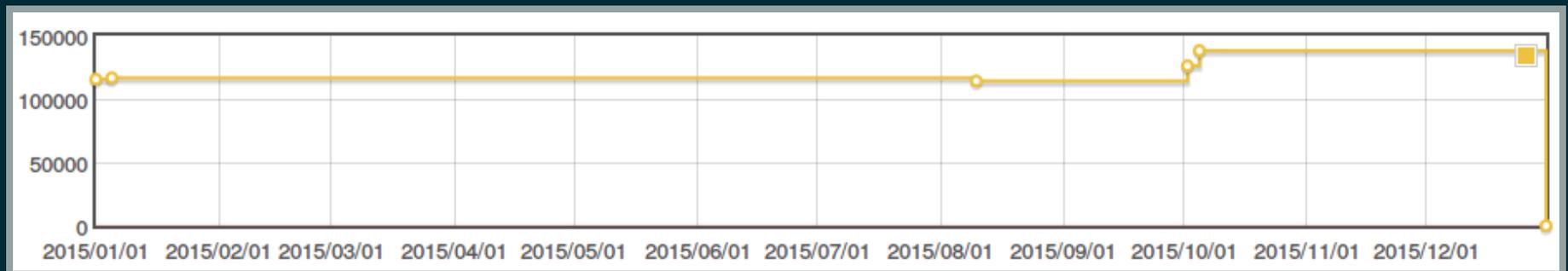


## COMPTE SUR LIVRET A

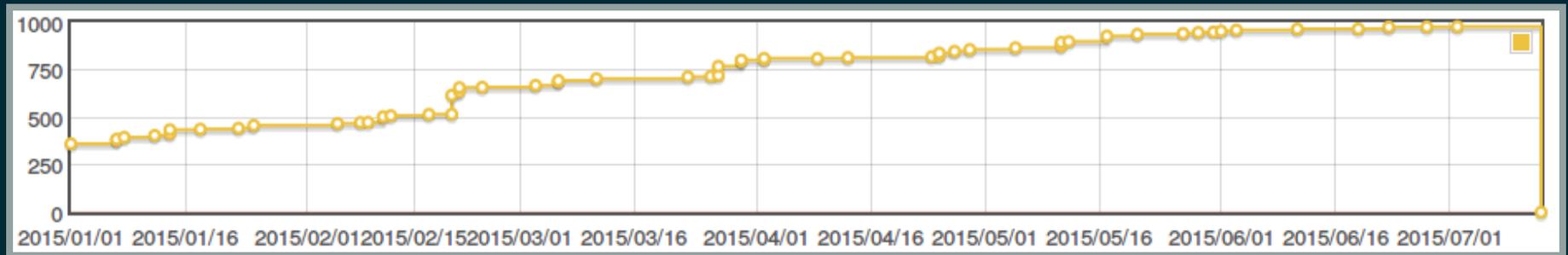


On s'éclate ici.

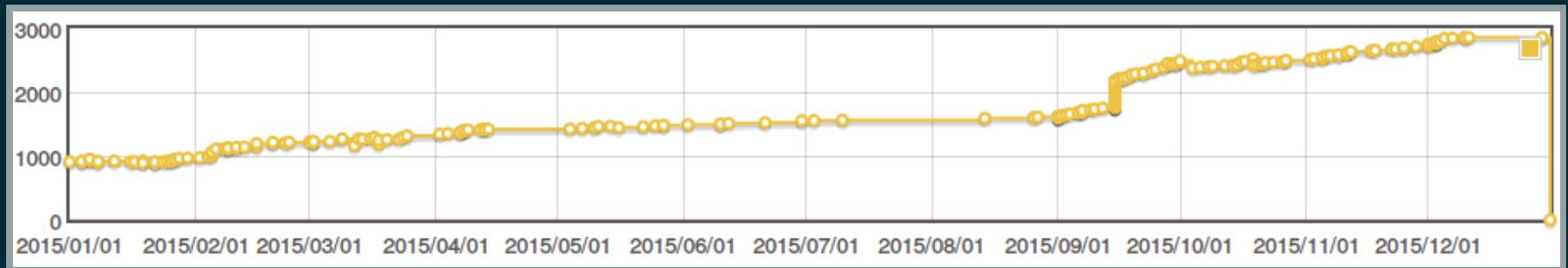
# COMPTE SUR LIVRET



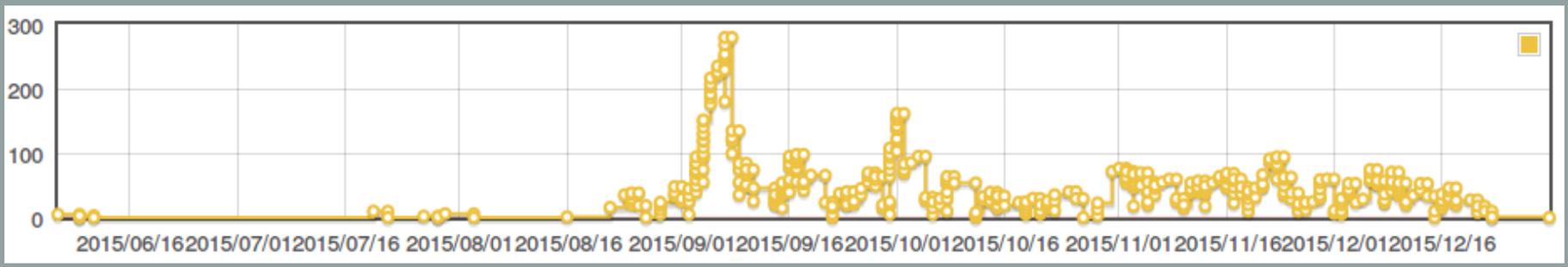
# PAYPAL (TAKE THAT!)



# NOTE KFET

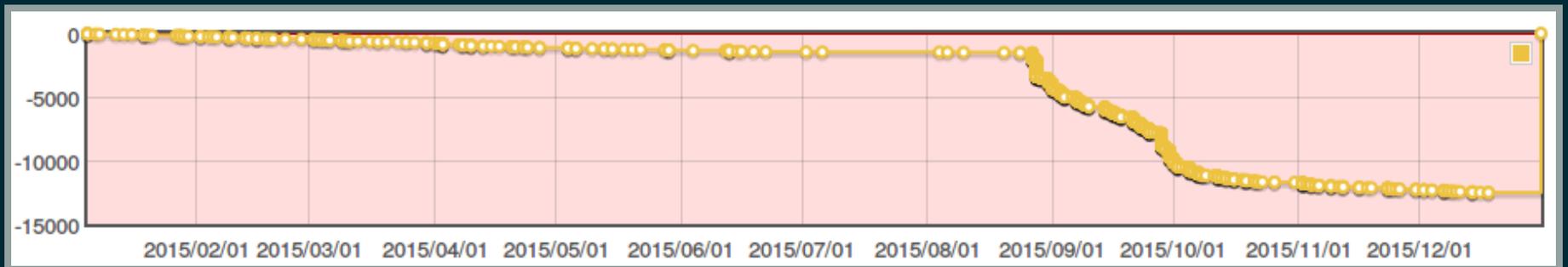


# COMNPAY

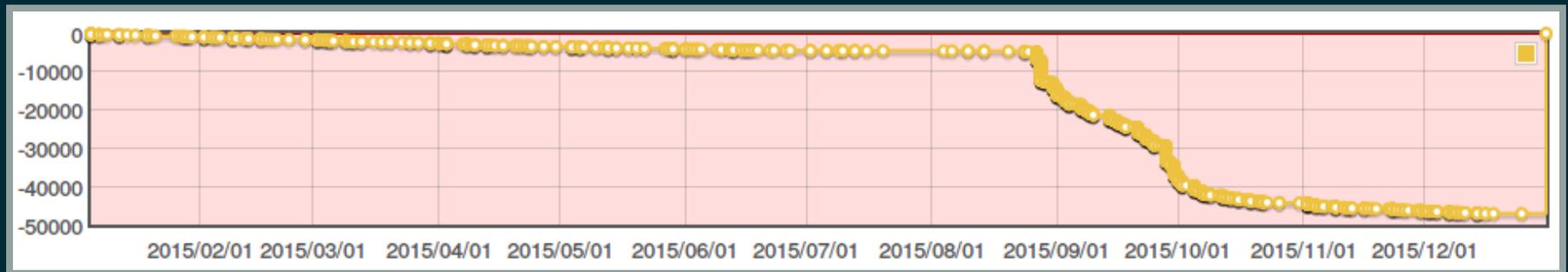


# GRAPHE D'ÉVOLUTION DES REVENUS PRINCIPAUX

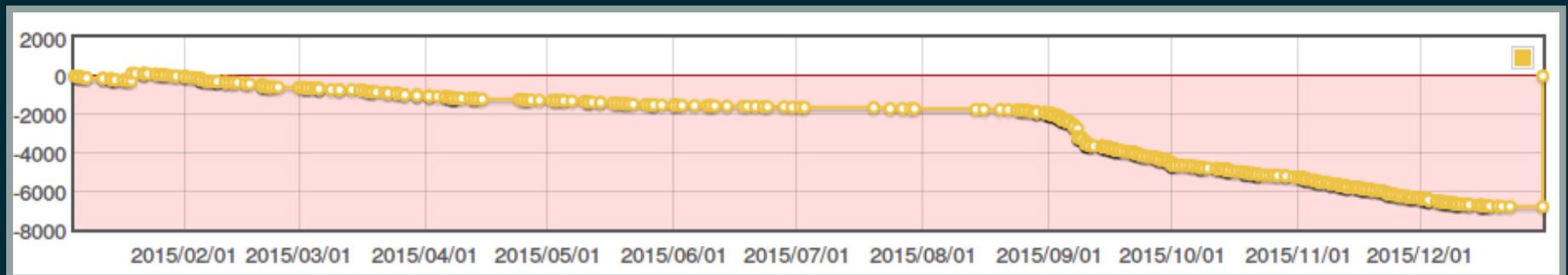
# COTISATIONS



# CONTRIBUTIONS ACCÈS INTERNET



# SOLDE

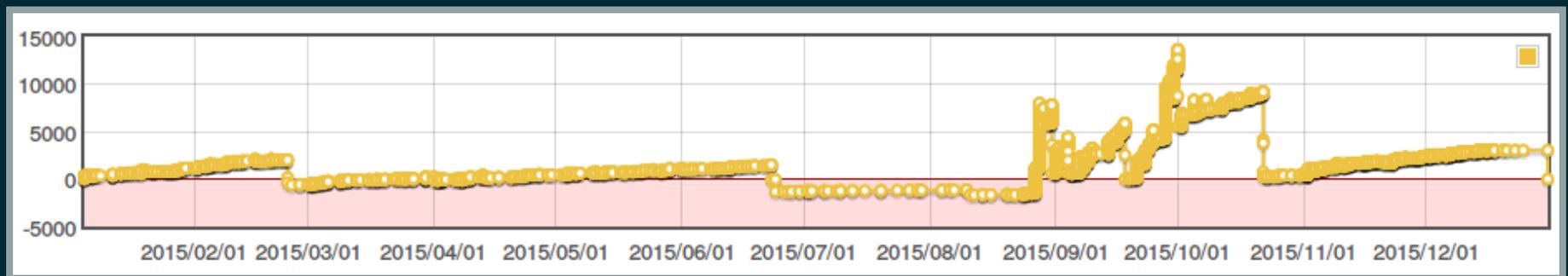


## VENTE



Les valeurs sont négatives car ces revenus sont comptés négativement en comptabilité, en contrepartie, ils créditent le compte 410 Membres (voir en dessous)

# GRAPHE DU COMPTE 410 - MEMBRES



**CONCLUSION**

**LEARN THE DIFFERENCE**

# RIB



## RELEVÉ D'IDENTITÉ BANCAIRE

Titulaire  
**ASSOCIATION FEDEREZ**

Domiciliation  
**SG CACHAN (03894)  
5 RUE C. DESMOULINS  
94230 CACHAN**

### Référence bancaire

Code banque	Code guichet	N° compte	Clé RIB
<b>30003</b>	<b>03894</b>	<b>00037282544</b>	<b>91</b>

IBAN : **FR76 3000 3038 9400 0372 8254 491**

BIC-ADRESSE SWIFT : **SOGEFRPP**

# RIBS



# CONCLUSION 2

