

Bilan financier 2021

Vélocampus Besançon

août 2020 – juillet 2021

En 2021 à Vélocampus, on constate une certaine continuité financière avec les années précédentes malgré la fermeture prolongée des ateliers à l'automne 2020 (confinement) et une réouverture très progressive à cause du couvre-feu début 2021. Cette période a débouché sur une baisse du nombre d'adhésions et de vélos vendus et à une annulation de nombreuses animations estivales (ateliers mobiles). En parallèle, les activités de la vélo-école se sont développées depuis l'intégration de cette dernière dans l'association. Les prestations se sont donc diversifiées ; la part des subventions est encore importante. Nous gardons une volonté de maintenir des prix modiques, tant pour les adhésions que pour les ventes de vélos, et ce malgré des coûts importants nécessaires à notre fonctionnement (salaires et loyer).

Les bénévoles font vivre l'association en s'investissant dans les permanences d'autoréparation, les apéros-bricolage mais aussi pour la gestion administrative, et les diverses réunions.

En septembre 2021, nous avons acté la dissociation de l'atelier du centre-ville de celui de la Bouloie. Cette dissociation va potentiellement entraîner la perte du FSDIE (Fond de Solidarité pour le Développement des Initiatives Étudiantes) qui est jusque-là notre principale subvention. Les défis qui se présentent à nous sont donc pour les années à venir de gagner en autonomie financière tout en restant accessibles au plus grand nombre par des tarifs peu coûteux. Les nouvelles prestations que nous proposons doivent, à terme nous aider à compenser le manque à gagner que constituera la perte du FSDIE.

Le bilan financier suivant a été réalisé sur l'exercice allant du 1er Août 2020 au 31 Juillet 2021. Il est séparé très classiquement en deux parties consacrées respectivement aux dépenses et aux recettes.

Dépenses

Sur l'exercice 2020-2021, nous avons enregistré un total de **43000€** de dépenses au total. Ces dépenses sont séparées en plusieurs catégories.

Dépenses liées aux ateliers de l'Arène et de la Bouloie

Ces dépenses couvrent le loyer du 34 rue d'Arènes ainsi que l'électricité, les assurances. Le loyer et les fluides de l'atelier de la Bouloie sont pris en charge par le CROUS.

Loyer de l'atelier 34 rue d'Arènes : **8039€**

Assurances couvrant les locaux et les activités de l'association : **1206€**

Énergie : **1197€** Ce coût important ne concerne que l'atelier du 34, rue d'Arènes dont le chauffage électrique est coûteux en hiver.

locaux : baisse en 20-21 car trop perçu sur charge (remboursement 900 euros)

Dépenses liée à l'activité de mécanique :

Cette catégorie comprend l'outillage, les consommables, marchandises (matériel neuf que nous revendons : cadenas, lumières, pièces neuves etc.)

Une dépense inhabituelle intervient avec l'équipement d'un atelier temporaire à Planoise : elle est couverte par une subvention correspondant à ce projet spécifique.

Des outils spécifiques et coûteux ont été achetés pour l'atelier d'Arènes (nouveau banc de dévoilage, centreur de roue, dégauchisseur, ...)

Consommables (Huiles, graisse, WD40) : **53€**

Outillage : **866 €** (Arène : 583€ ; Bouloie : 128€ ; Planoie 130€ ; atelier mobile 25€)

Marchandises : **1177€** (il faut prendre en compte qu'un stock résiduel du dernier exercice subsistait et que nous n'avons pas épuisé notre stock actuel.)

Marchandise Planoise : **140€**

Dépenses liées à la vie de l'atelier et aux tâches administratives

Petit équipement : **60€**

Ameublement : **173€** (Arène : 9,90€ ; Bouloie 59€ ; Planoise 204€)

Fournitures administratives **144€**

Le poste « Réceptions » couvre les dépenses alimentaires liées à des événements conviviaux, des formations, des conférences, des réunions etc.

Réceptions : **791€**

Dont :

-Fête des 10 ans **316€**

-Formations HC : **100€**

-Remboursement de la conférence du 5 mars 2020 (exercice précédent) : **43€**

-Journée CA : **95€**

-Apéros bricolage, réunions, goûter de fin de service civique d'Antoine : **237€**

Frais postaux, internet et téléphonie : **685€**

Adhésions à des associations partenaires 605€ : adhésion à l'Heureux Cyclage 435€ ; adhésion à Hop hop hop pour une salle où on devait faire notre AG ; adhésion à Scops pour utilisation de l'espace pendant un formation mécanique.

Le salariat

Cette partie représente 51% des dépenses totales. Nous y intégrons les salaires bruts, ainsi que la prestation de notre gestionnaire de paye, des formations ainsi que diverses cotisations.

Le poste de dépense des salaires est en légère augmentation par rapport à l'exercice précédent car Claire et Sébastien sont passés de 20h/semaine à 28h/semaine en janvier. Cette hausse des salaires annuelles a été contrebalancée par le congé sans solde de Claire à l'été 2021.

51% des dépenses, salaires : 25000 à peu près
moitié salaire, 30% local, 4-5% marchandises.

Gestionnaire de paye : **594€**

Salaires et appointements : **25161€**

URSSAF **792€**

Cotisations caisse de retraites et prévoyance **209€**

Cotisation pour la formations professionnelle : **135€**

Indemnités de Service Civique d'Antoine : **860€** pour la période novembre-juin

Recettes

Sur l'exercice 2020-2021, nous enregistrons 51 000 euros de recettes dont 26000 de subventions d'exploitation.

Subventions

Les subventions représentent environ 50% des produits de Vélocampus.

Depuis 2019, la subvention de l'université représente la moitié du poste subventions, donc $\frac{1}{4}$ des produits totaux. On constate une certaine diversification des subventions sur l'exercice.

Total des subventions perçues en 2020-2021 : **26 414€** soit -2000€ par rapport à l'année dernière.

Fond Covid : **914€**

FSDIE : **16 000 €**

CCAS (centre communal d'actions sociales) pour la vélo-école : **2500€** (Il s'agit d'une nouvelle subvention par rapport à l'année dernière)

Subvention de la région pour l'atelier temporaire de Planoise: **1000€**

Subvention de fonctionnement du département : **6000€**

Adhésions

Les recettes liées aux adhésions sont moins importantes que lors de l'exercice précédent. Cette baisse est imputable aux diverses restrictions sanitaires qui ont conduit, entre

autres, à une fermeture temporaire de la permanence du lundi soir. La tendance d'un « grand écart » entre le nombre d'adhésion rue d'Arènes et à la Bouloie se maintient. Au total les adhésions représentent **5900€** sur les deux ateliers dont **5161€** rue d'Arènes, **500€** à la Bouloie et **200€** via la plate-forme Hello Asso

Ventes de vélos

Les recettes liées aux ventes de vélos sont également en baisse. Pour l'atelier d'Arènes, elles ont représenté **5200€** cette année contre **6000€** environ les années précédentes.

Vente de vélos rue d'Arènes: **5185€**

Ventes de vélos à la Bouloie : **445€**

Cet écart s'explique par le plus grand nombre de permanences tenues à l'atelier d'Arènes par rapport à la Bouloie.

Ventes de pièces

Pièces d'occasion : 2900€

Pièces neuves : (vendues quasiment à prix coûtant) : **2000€**

Dons :

Moteur de recherche solidaire Lilo **200€**

Dons à l'atelier **994€** (sont enregistrés dans cette catégorie les arrondis sur le rendu-monnaie). Dont un don de particulier **250€**

Prestations :

Les prestations apportent cette année **5420€** de recettes, contre **788€** l'année précédente qui avait été marquée par l'annulation de presque tous les ateliers mobiles, tandis que la vélo-école n'avait pas encore intégré les activités de Vélocampus.

Vélo-école : **3930€**

Ateliers mobiles **350€**

Marquage bicycode **260€**

Mise à disposition de l'atelier à l'Heureux Cyclage et accueil de la formation : **880€**

Bénévolat

Pour mémoire, il est bon de rappeler l'importance du travail des bénévoles.

La tenue des permanences, les moments de réparation et de démontages de vélos et la gestion administrative de cette l'association reposent en grande partie sur des bénévoles.

En 2020-2021, les permanences d'autoréparation représentaient **1200h** ; les apéros-bricolage (réparation-démontage des vélos de l'asso) **300h**. Les 15 permanences d'ateliers mobiles à Planoise ont mobilisé des bénévoles chaque semaine à hauteur de **45h**. Les réunions de CA et les assemblées générales représentent un total de **380h**.

La somme de ces heures, convertie à hauteur du Smic brut a été valorisée à hauteur de **23 993€**.

Excédent :

7402,61€ d'excédent à affecter :

-1200€ sont à verser à Claire comme rémunération pour la formation Heureux Cyclage d'octobre 2020.

- 6000€ du Fond de Développement de la Vie Associative (FDVA) reçu du Département du Doubs ont été versé sur le compte le 30 juillet 2021

- 202,62€ d'excédent.

Est-ce que l'AG accepte d'affecter cet excédent de 6202,61€ à l'exercice suivant ?
Si oui, ce sera affecté dans la foulée dans la comptabilité qui pourra être clôturée.

État préparatoire à la Balance générale

Du compte 1 au compte ZZZZZZZZZZZZZZZZZZZ

Du 01/08/2020 au 31/07/2021

Filtre sur les écritures Validées / Non validées / Simulées

Comptes Comptes mouvementés

Centralisation des tiers : Aucune

Compte	Intitulé	Débit	Crédit	Solde
110	Report à nouveau (solde créditeur)		48 593,34	-48 593,34
120	Résultat de l'exercice (excédent)		8 731,42	-8 731,42
Total Classe 1		0,00	57 324,76	-57 324,76
210	Investissements	17 918,69	17 918,69	0,00
210A	Vélos et accessoires usage interne	3 134,46	3 134,46	0,00
210B	Outillage atelier campus	435,80	435,80	0,00
210C	Outillage atelier centre	1 159,42	1 159,42	0,00
210D	Outillage atelier mobile	63,68	63,68	0,00
210E	Borne et accessoire pour espace public	4 662,00	4 662,00	0,00
210F	Ameublement	1 547,53	1 547,53	0,00
2154	Matériel	17 918,69		17 918,69
21541	Outillage atelier campus	435,80		435,80
21542	Outillage atelier centre	1 159,42		1 159,42
21543	Outillage atelier mobile	63,68		63,68
21544	Bornes espace public	4 662,00		4 662,00
21821	Vélos et accessoires à usage interne	3 134,46		3 134,46
2184	Mobilier	1 547,53		1 547,53
2755	Cautionnements	1 100,00		1 100,00
2811	Amortissements des immobilisations corporelles		19 389,59	-19 389,59
Total Classe 2		58 943,16	48 311,17	10 631,99
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	198,23		198,23
401B	Vélosphère		519,70	-519,70
401C	Heureux cyclage	317,04	317,04	0,00
411E	Bénévole Quentin C	101,71	101,71	0,00
421	Personnel - Rémunérations dues	20 777,28	22 132,63	-1 355,35
431	Sécurité sociale	17 030,38	18 694,47	-1 664,09
467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs		41,09	-41,09
Total Classe 4		38 424,64	41 806,64	-3 382,00
5121	BP compte courant	81 110,18	43 718,48	37 391,70
5122	BP livret A	19 220,54		19 220,54
532ARENES	Caisse atelier Arènes	58 197,53	57 831,64	365,89
532BOUL	Caisse atelier Bouloie	1 649,94	978,89	671,05
532EVENEMENT	Caisse Evenement	2 084,00	2 255,80	-171,80
581	Virements de fonds	30,00	30,00	0,00
Total Classe 5		162 292,19	104 814,81	57 477,38
6021	Matières consommables	53,50		53,50
6021ASSO	consommables fonctionnement ateliers & asso (piles, cargo...)	87,03		87,03
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie...)	1 197,47		1 197,47
60631	Fournitures d'entretien	23,88		23,88
60632	petit équipement	60,29		60,29
606321A	outillage Arène	583,60		583,60
606321ATM	outillage Atelier mobile	25,00		25,00
606321B	outillage Bouloie	128,00		128,00
606321P	outillage Planoise	130,76		130,76
606322A	ameublement arènes	9,90		9,90
606322B	ameublement bouloie	59,75		59,75
606322P	ameublement planoise	204,20		204,20
6064	Fournitures administratives	144,81		144,81
6071	Marchandise A (antivol, CAA, cable, patins freins, lampes...)	1 177,39		1 177,39
6071P	Marchandise planoise	140,11		140,11
609	Rabais, remises et ristournes obtenues sur achats	15,00		15,00
6132	Locations immobilières	8 039,46		8 039,46

Du compte 1 au compte ZZZZZZZZZZZZZZZZZZZ

Du 01/08/2020 au 31/07/2021

Filtre sur les écritures Validées / Non validées / Simulées
 Comptes Comptes mouvementés
 Centralisation des tiers : Aucune

Compte	Intitulé	Débit	Crédit	Solde
6161	Multirisques	27,93		27,93
6162	Assurance obligatoire dommage-construction	1 206,23		1 206,23
6226	Honoraires	594,00		594,00
6257	Réceptions	791,71		791,71
626	Frais postaux et de télécommunications	685,34		685,34
627	Services bancaires et assimilés	4,60		4,60
6281	Cotisations (liées à l'activité économique)	237,60		237,60
628A	Adhésions à fédérations et associations	605,54		605,54
63331	Formation professionnelle continue SALARIE	135,00		135,00
6411	Salaires, appointements	25 161,49		25 161,49
6414	Indemnités et avantages divers	860,64		860,64
6451	Cotisations à l'URSSAF	792,79		792,79
6453	Cotisations aux caisses de retraites et de prévoyance	209,01		209,01
6481	Autres charges de personnel	29,99		29,99
658	Charges diverses de gestion courante	37,00		37,00
	Total Classe 6	43 459,02	0,00	43 459,02
701PO	Pièces d'occasion		2 885,59	-2 885,59
701VELO-A	Vente de vélos Arènes		5 185,00	-5 185,00
701VELO-B	Vente de vélos Bouloie		445,00	-445,00
706	Prestations de services		400,00	-400,00
706 VE	Presta vélo école		3 930,00	-3 930,00
706ATM	Presta atelier mobile		350,00	-350,00
706BICY	Gravure Bicycode		260,00	-260,00
707CS	Consommables soudures		15,00	-15,00
707PN	Pièces neuves		2 068,80	-2 068,80
7084	Mise à disposition de personnel facturée		1 200,00	-1 200,00
741	Subventions d'exploitation	28,99	26 414,00	-26 385,01
754	Dons		994,82	-994,82
755	Lilo		198,00	-198,00
756	Adhésions		30,00	-30,00
756A	Adhésions Arènes		5 161,00	-5 161,00
756B	Adhésions Bouloie		500,00	-500,00
756HELLOASSO	Cotisations		200,00	-200,00
791	Transferts de charges d'exploitation	147,26	800,67	-653,41
	Total Classe 7	176,25	51 037,88	-50 861,63
Total Balance		303 295,26	303 295,26	0,00
Total des comptes de Bilan		259 659,99	252 257,38	7 402,61
Total des comptes de Résultat		43 635,27	51 037,88	-7 402,61

Balance générale inter-exercices

Du compte 1 au compte ZZZZZZZZZZZZZZZZ

Du 01/08/2020 au 31/07/2021

Comptes Comptes mouvementés
 Filtre sur les écritures Validées / Non validées / Simulées
 Intégrer les écritures d'A Nouveaux :

Compte	Intitulé	Débit	Crédit	Solde
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de	198,23	0,00	198,23
421	Personnel - Rémunérations dues	20 284,15	19 696,30	587,85
4286	Autres charges à payer	0,00	1 200,00	-1 200,00
431	Sécurité sociale	6 047,95	6 257,98	-210,03
	Total Classe 4	26 530,33	27 154,28	-623,95
5121	BP compte courant	50 586,91	43 718,48	6 868,43
532ARENES	Caisse atelier Arènes	12 295,96	12 475,58	-179,62
532BOUL	Caisse atelier Bouloie	1 381,44	978,89	402,55
532EVENEMENT	Caisse Evenement	0,00	264,80	-264,80
581	Virements de fonds	30,00	30,00	0,00
	Total Classe 5	64 294,31	57 467,75	6 826,56
6021	Matières consommables	53,50	0,00	53,50
6021ASSO	consommables fonctionnement ateliers	87,03	0,00	87,03
6061	Fournitures non stockables (eau, éner	1 197,47	0,00	1 197,47
60631	Fournitures d'entretien	23,88	0,00	23,88
60632	petit équipement	60,29	0,00	60,29
606321A	outillage Arène	583,60	0,00	583,60
606321ATM	outillage Atelier mobile	25,00	0,00	25,00
606321B	outillage Bouloie	128,00	0,00	128,00
606321P	outillage Planoise	130,76	0,00	130,76
606322A	ameublement arènes	9,90	0,00	9,90
606322B	ameublement bouloie	59,75	0,00	59,75
606322P	ameublement planoise	204,20	0,00	204,20
6064	Fournitures administratives	144,81	0,00	144,81
6071	Marchandise A (antivol, CAA, cable, pa	1 177,39	0,00	1 177,39
6071P	Marchandise planoise	140,11	0,00	140,11
609	Rabais, remises et ristournes obtenues	15,00	0,00	15,00
6132	Locations immobilières	8 039,46	0,00	8 039,46
6161	Multirisques	27,93	0,00	27,93
6162	Assurance obligatoire dommage-const	1 206,23	0,00	1 206,23
6226	Honoraires	594,00	0,00	594,00
6257	Réceptions	791,71	0,00	791,71
626	Frais postaux et de télécommunication	685,34	0,00	685,34
627	Services bancaires et assimilés	4,60	0,00	4,60
6281	Cotisations (liées à l'activité économiq	237,60	0,00	237,60
628A	Adhésions à fédérations et association	605,54	0,00	605,54
63331	Formation professionnelle continue SAL	135,00	0,00	135,00
6411	Salaires, appointements	26 361,49	0,00	26 361,49
6414	Indemnités et avantages divers	860,64	0,00	860,64
6451	Cotisations à l'URSSAF	792,79	0,00	792,79
6453	Cotisations aux caisses de retraites et	209,01	0,00	209,01
6481	Autres charges de personnel	29,99	0,00	29,99
658	Charges diverses de gestion courante	37,00	0,00	37,00
	Total Classe 6	44 659,02	0,00	44 659,02
701PO	Pièces d'occasion	0,00	2 885,59	-2 885,59
701VELO-A	Vente de vélos Arènes	0,00	5 185,00	-5 185,00
701VELO-B	Vente de vélos Bouloie	0,00	445,00	-445,00
706	Prestations de services	0,00	400,00	-400,00
706 VE	Presta vélo école	0,00	3 930,00	-3 930,00
706ATM	Presta atelier mobile	0,00	350,00	-350,00
706BICY	Gravure Bicycode	0,00	260,00	-260,00
707CS	Consommables soudures	0,00	15,00	-15,00
707PN	Pièces neuves	0,00	2 068,80	-2 068,80
7084	Mise à disposition de personnel factur	0,00	1 200,00	-1 200,00

Du compte 1 au compte ZZZZZZZZZZZZZZZZZZZ

Du 01/08/2020 au 31/07/2021

Comptes Comptes mouvementés
 Filtre sur les écritures Validées / Non validées / Simulées
 Intégrer les écritures d'A Nouveaux :

Compte	Intitulé	Débit	Crédit	Solde
741	Subventions d'exploitation	28,99	26 414,00	-26 385,01
754	Dons	0,00	994,82	-994,82
755	Lilo	0,00	198,00	-198,00
756	Adhésions	0,00	30,00	-30,00
756A	Adhésions Arènes	0,00	5 161,00	-5 161,00
756B	Adhésions Bouloie	0,00	500,00	-500,00
756HELLOASSO	Cotisations	0,00	200,00	-200,00
791	Transferts de charges d'exploitation	147,26	800,67	-653,41
	Total Classe 7	176,25	51 037,88	-50 861,63
Total Balance		135 659,91	135 659,91	0,00
Total des comptes de Bilan		90 824,64	84 622,03	6 202,61
Total des comptes de Résultat		44 835,27	51 037,88	-6 202,61