

ADELI

Assemblée Générale

14 Janvier 2014

Rapport Financier

Présenté par Dominique BERGEROT, Trésorière ADELI

Ce rapport

- donne l'état des **adhésions 2013** au 31 décembre 2013 ;
- analyse l'**emploi des fonds gérés par ADELI** au cours de l'exercice annuel du 1^{er} octobre 2012 au 31 décembre 2013 soit sur 15 mois.
 - Il indique l'état de la **trésorerie** en fin d'exercice avec mention de la trésorerie au dernier trimestre 2013.
 - Il comptabilise les **dépenses** et les **recettes** sur 12 mois du 1^{er} octobre 2012 au 30 septembre 2013 et pour le dernier trimestre 2013 du 1^{er} octobre 2013 au 31 décembre 2013

Ce rapport financier sera soumis au vote de l'Assemblée Générale du 14 janvier 2014, Villa Maillot
143 Avenue de Malakoff, 75116 Paris



© Les éditions d'ADELI

1 Adhésions 2013 au 31 décembre 2013

1.1 Nombre d'adhérents

Evolution des adhésions, selon la répartition en 3 catégories

Année	Individuels Particuliers	Professionnels	Collectivités	Total	Variation
2009	111		43	154	-4%
2010	100		36	136	-11%
2011	107		28	135	-2%
2012	58	11	13	82	-39%
2013	47	9	9	65	-21%

1.2 Taux de fidélité

Pourcentage d'adhérents de l'année n qui renouvellent leur adhésion l'année n+1 y compris dans une catégorie différente de celle de l'an passé

	2010/2009	2011/2010	2012/2011	2013/2012
Collectivités	81%	78%	46%	54%
Professionnels				64%
Individuels	81%	88%	54%	64%

Depuis début février 2013, le paiement en ligne est opérationnel sur le site.

Pour un nouvel adhérent, après règlement de sa cotisation le dialogue s'enchaîne sur la fiche de l'adhérent afin qu'il remplisse les informations. Cela remplace l'ancienne procédure et automatise la mise à jour du site ADELI.

Cela présente les avantages suivants :

- Un adhérent peut à tout moment modifier les données le concernant en se connectant à son compte ADELI.
- Ces **informations sont partagées** entre les **gestionnaires de l'association**.

1.3 **É**volution des adhésions

1.3.1 Adhérents collectifs (- 4)

En 2012 nous comptons 13 collectivités adhérentes, 9 en 2013 (-33%).

En 2013 nous avons compté 7 renouvellements de collectivités avec règlement.

1 retour adhérent (2011)	École Centrale de Lille
1 renouvellement en collectivité	DAYLIGHT

En cours de règlement au 20/12/2013

1 nouvelle adhésion	Ministère de la Défense
	ORANGE DOSI

Il reste 5 indécis

1.3.2 Adhérents Individuels (- 11)

Fin 2012 nous comptons 58 adhérents et 47 fin 2013 (-19 %)

En 2013 nous avons compté 36 renouvellements d'adhésion individuelle

6 nouveaux adhérents 2013	Éric HOFFSTEITTER Jean PELLETIER Hamza SALAH MARS	Daniel LACOMBE Eric MBAYE Catherine POMMIER
3 retours d'adhérent	Bernard DECOURBE Franck HILAIREAU	Jean Guy PAVAN
2 renouvellements en individuel	Thomas MORISSE	Serge MEMY
2 démissions exprimées en 2013	Nabila BELBEY	Hervé GUERIN
1 renouvellement en professionnel	Nicolas TREVES (RDT Consulting)	

Il reste 19 indécis

1.3.3 Adhérents Professionnels (-2)

En 2012 nous comptons 11 adhérents professionnels, en 2013 9 ont adhéré et payé leur cotisation.

En 2013 nous avons compté 4 renouvellements d'adhésion professionnelle 2012.

Il reste 5 indécis.

3 nouvelles adhésions	MOHAMED HABIB MOKCHAH Philippe COPPELO	GIMIN
1 renouvellement issu des individuels	RDT Consulting (Nicolas TREVES)	
1 renouvellement en collectivité	DAYLIGHT	
1 renouvellement en individuel	Serge MEMY Conseil (Serge MEMY)	

1.4 Nouvelle modalité d'adhésion

En 2013, l'appel à renouvellement de cotisation des adhérent 2012 a été effectué par courriel pour tous les adhérents comme en 2012.

ADELI utilise des moyens actuels de communication ce qui a pour conséquence de réduire les frais de papeterie et d'envoi postal. Le **paiement en ligne ADELI** est utilisé surtout par les adhérents individuels et les adhérents professionnels mais pas par les collectivités qui règlent par virement bancaire.

Le renouvellement d'adhésion devient implicite en cas de règlement de cotisation via notre site depuis février 2013. Un adhérent a toujours le choix de régler sa cotisation par chèque ou virement bancaire.

Lorsqu'un nouvel adhérent règle sa cotisation par carte bancaire, le dialogue opérateur enchaîne avec le formulaire de création de compte ADELI du site qu'il doit remplir.

1.5 Bilan global des adhésions

Nous constatons une baisse du nombre des adhérents collectifs depuis 2011.

Nous avons enregistré 2 démissions exprimées d'adhérents individuels.

Les revenus 2013 de l'association ADELI proviennent toujours essentiellement des adhésions, ce qui nous garantit une indépendance éditoriale. Cette baisse de revenus doit être compensée par d'autres revenus tels que la vente d'articles en ligne ou d'autres publications ADELI, via notre site.

2 Résultats comptables

Exercice du 1^{er} Octobre 2012 au 31 décembre 2013

2.1 Trésorerie

	1er Octobre 2012	1er Octobre 2013	31 décembre 2013
Livret A Banque Postale	66 254,71 €	61 433,25 €	61 433,25 €
Compte Banque Postale	2 526,14 €	2 705,71 €	439,00 €
Compte CMutuel Penligne		1 885,75 €	2 899,34 €
Compte CMutuel courant		2 217,69 €	839,94 €
Trésorerie	68 780,85 €	68 242,40 €	65 611,53 €
chèques émis sept. 12 (non encaissé)	-1 948,94 €		
Solde 35 ans et ITSMF 2013 (cheques émis en sept 2013 non encaissé)		-3 411,83 €	
Trésorerie disponible = Trésorerie - paiements émis avant la date et non encore encaissés	66 831,89 €	64 830,57 €	65 611,53 €
Variation 01/10/2012 -01/10/2011 (12 mois)	-4 953,49 €		
Variation 01/10/2013-01/10/2012 (12 mois)		-2 001,32 €	
Variation 31/12/2013-01/10/2013 (3 mois)			780,96 €
Variation 31/12/2013-01/10/2012 (15 mois)			-1 220,36 €

2.2 Recettes et Dépenses

2.2.1 Recettes

Recettes	Réal 01/10/2012	Réal 01/10/2013	Ecart 2012 / 2013	Réal du 4e trim 2013 au 31/12/2013
Cotisations Collectivités 2012 et 2013	2 161,00 €	1 704,00 €	-10%	408,00 €
Cotisations Individuels 2012 et 2013	3 665,00 €	3 075,00 €	-17%	140,00 €
Cotisation Individuels 2014				1 165,00 €
Cotisations Professionnels 2012 et 2013	1 200,00 €	960,00 €	-20%	120,00 €
Droits d'auteur (ISO et Dunod)	181,61 €	149,79 €	-18%	
Vente Lean Six Sigma + Vente en ligne Lettres, scopes (en 2013)	50,00 €	120,00 €	140%	25,00 €
Autour d'un Verre (non adhérents)	165,00 €	105,00 €	-36%	15,00 €
Revenu des Activités	7 422,61 €	6 113,79 €	-15%	1 873,00 €
Intérêt CNE (Livret A)	1 254,71 €	1 478,54		
Produits financiers	1 254,71 €	1 478,54	18%	
Total des Produits	8 677,32 €	7 592,33 €		1 873,00 €

Total des Produits (sur 15 mois)

9 465,33 €

2.2.2 Dépenses

Dépenses	Réal 1/10/2012	Réal 1/10/2013	Ecart 2012 / 2013	Réal du 4e trim 2013 au 31/12/2013
Impression de 4 Lettres + lettre automne 2013 (5 Lettres)	5 552,67 €	4 045,15 €	-27%	743,91 €
Impression du scope LeanSixSigma (graphiste+imprimeur)	1 948,32 €			
AG 2011 solde - contribution Adh (725€)+ acompte AG 2012 (680 €)	2 947,54 €			
AG2012 et solde AG2012 - contrib Adhérents (270€)		232,11 €		
Evenements 2012 - plaquette		755,21 €		
Evénements 2012-2013 - Salon ITSMF	1 268,96 €	49,23 €		1 196,00 €
Evénements 2013 - 35 ans - contrib. Adhérents (1335€ et 30€)		67,00 €		2 185,83 €
Autour d'un Verre (consos, papeterie "Games",repas conferenciers)	1 278,39 €	622,81 €	-45%	224,75 €
Adhésion AFNOR	592,02 €	598,00 €	1%	
Réunions Comité	270,00 €	150,50 €	-44%	
Timbres	1 334,18 €	440,11 €	-67%	
Papeterie (fonctionnement) 2012	100,24 €			
Frais de fct (assurance/téléphone/Internet OVH/papeterie/Taxes)	638,51 €	482,05 €	-25%	110,97 €
Frais de fct (frais bancaires CCP+CMutuel(BenLigne,frais gest cpte)		239,65 €		87,41 €
Assemblée Générale 2013 (contribution adhérents)				-45,00 €
Total des dépenses	15 930,83 €	7 681,82 €		4 503,87 €
Remboursement TVA (12 mois)	-2 300,00 €	-1 500,00 €		
Solde 35 ans café grevin + ITSMF 2013 (provisionné)				-3 411,83 €
Total des charges	13 630,83 €	6 181,82 €		1 092,04 €
Total des charges 2013 sur 12 mois		6 181,82 €		
Total des charges 2013 sur 15 mois				7 273,86 €
Marge Nette avant provisions (12 mois et 3 mois)	-4 953,51 €	1 410,51 €		780,96 €
Provision 35 ans (Grévin+champagne)		2 215,83 €		
Provision ITSMF 2013		1 196,00 €		
Marge Nette (12 mois et 3 mois)		-2 001,32 €		780,96 €
Marge Nette (15 mois) au 01 janvier 2014				-1 220,36 €
Déficit en % des dépenses (12 mois)		-32%		
Déficit en % des dépenses (15 mois)				-17%

2.3 Commentaires

2013 est une année de transition pour ADELI. Le Comité a tenu plusieurs réunions en 2013 pour définir une nouvelle stratégie afin de réduire le déficit. Le Comité a accepté le fait qu'aucun budget 2013 ne soit voté. Les dépenses importantes ont toujours été soumises au vote du Comité.

La baisse du nombre d'adhérents depuis 2011 explique la forte baisse de nos revenus (cotisation des adhérents). D'autres associations dans le domaine des SI font le même constat.

La baisse de trésorerie constatée à la dernière Assemblée Générale 2012 était de -4953,51 euros.

Cette année le déficit sur 12 mois n'est plus que de -2001,32 Euros. Les dépenses importantes en 2013 sont la fête des 35 ans et un évènement annuel ITSMF 2013.

Les dépenses ont été réduites et nos ventes en ligne ont augmenté nos revenus.

Par exemple, l'utilisation d'un téléphone portable courant 2013 avec un abonnement de faible montant ont diminué nos dépenses de fonctionnement.

Après avoir été évoquée en 2011 et décidée en 2012 le **paiement en ligne** est **opérationnel** depuis **début février 2013**. C'est une nouvelle étape de modernisation de l'association. La vente de publications en ligne a été introduite courant du premier semestre 2013. Le paiement en ligne a été utilisé en 2013 pour le règlement des cotisations, la vente d'ouvrages numériques (la Lettre, Lean Six Sigma, conformité juridique), le règlement de la participation aux 35 ans de notre association.

La trésorerie ADELI dispose d'un livret A dont le solde est de 61433,25 Euros au 31 décembre 2013, mais il n'est pas sain de puiser régulièrement dans cette réserve de fonds pour financer un tiers de nos dépenses.

Les comptes bancaires du Crédit Mutuel, nouvelle banque de l'association ADELI, ont été ouverts fin décembre 2012.