

## Rapport financier – Assemblée générale 2017

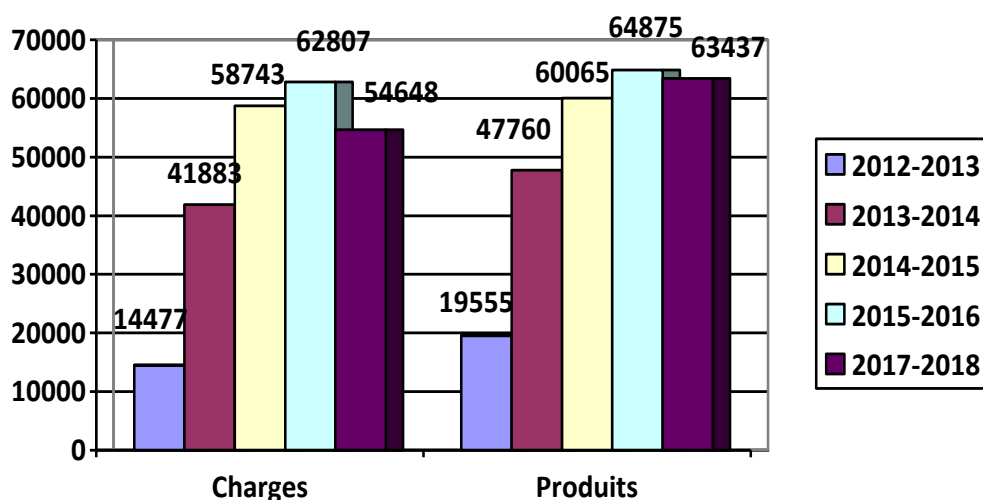
Le rapport financier que nous vous présentons rend compte de l'évolution de nos finances du 1 septembre 2016 au 31 août 2017. Il s'agit donc d'un exercice comptable. Mais pas seulement... Ce qui est en jeu, c'est aussi et peut-être surtout de **se donner les moyens de mettre en œuvre le projet associatif qui fait lien entre nous**, de répondre à nos objectifs de convivialité, de prévention, sociaux, militants.

### Les points forts de l'exercice : un bénéfice à relativiser très largement.

Chacun notera cette année un bénéfice avec **63.437,37** euros de produits, **54.648,46** euros de charges. Mais ce résultat doit être relevé avec une grande prudence, en le mettant en perspective par rapport à l'évolution sur plusieurs années de notre projet associatif et en regardant aussi l'avenir. **D'où trois observations majeures.**

1

Première observation : il s'agit d'un **résultat sans précédent** car nous parlons du **premier exercice depuis 3 ans qui n'est pas impacté financièrement par la réalisation de travaux** et la nécessité d'équiper notre local en mobilier et en matériel informatique.



Ces travaux, menés en deux tranches, étaient nécessaires pour avoir un local convivial, fonctionnel qui nous permettent de **répondre à nos missions** : développer, diversifier nos activités pour créer du lien, assurer une visibilité, une intégration dans le quartier, mais aussi permettre d'intégrer un espace confidentiel pour les entretiens sociaux, objet pour beaucoup de la deuxième tranche des travaux.

27.504,61 euros de travaux et d'équipement en 3 ans. C'est aussi l'occasion de souligner **la vigilance constante des Bascos à contenir la sollicitation des fonds publics et à dégager des ressources propres** au travers :

- ▶ des dons pour le paiement du loyer et les travaux (29.214,55 € durant les 3 exercices précédents) ;
- ▶ d'un local qui parvient chaque année le temps des fêtes à faire sa mue pour se transformer en peña.

2

Et c'est là la deuxième observation : c'est une des grandes réussites des Bascos, pas seulement financière, d'avoir su trouver sa place sur le territoire, permis cette visibilité. Le résultat de cet exercice est largement le produit aussi d'**un résultat sans précédent des fêtes : 10.394,62 euros.**

Pourtant... Le comité de direction est chaque année prudent dans les sommes inscrites au budget prévisionnel pour les fêtes. Parce qu'il s'agit d'**une recette incertaine**. Du fait de la météo, mais aussi de l'actualité qui, rappelez-vous, avait menacé les fêtes en 2016, au lendemain de l'odieux attentat de Nice.

3

Enfin, et peut-être surtout. Le bénéfice tient avant tout à **une recette, invisible qui en souligne la fragilité**. Cette installation sur le territoire, cette visibilité, cette capacité à offrir un accueil convivial et attentif, cette compétence dans l'accueil social proposé, cet engagement dans un travail militant, de prévention amènent de plus en plus de sollicitations. Ils ont révélé des besoins, des attentes fortes.

Nous y répondons encore par **un engagement bénévole** évalué, **suivant les règles comptables, à 38.393 euros**. Un engagement bénévole qui fera encore demain notre force. Mais à cette hauteur, il nous faut désormais préparer l'avenir, si nous voulons pérenniser nos actions, notre projet, si nous voulons encourager d'autres personnes à s'engager dans des conditions soutenables. C'est tout **l'enjeu de ce rapport financier**.

## LES PRODUITS.

### Le succès des fêtes et des manifestations organisées par les Bascos.

Les Bascos ont développé un savoir-faire dans l'organisation de fêtes. **Bravo à toutes et tous !** C'est grâce à votre engagement que nous pouvons forger ensemble l'image d'une association bien intégrée sur le territoire, conviviale et engagée. Grâce à vous tous que beaucoup nous rejoignent encore. Grâce à vous tous que nous pouvons trouver dans des ressources propres une bonne partie des moyens nécessaires à nos actions.

⇒ **Pour les fêtes de Bayonne 2017**, le résultat net est sans précédent : **10.418,66** euros, compte tenu

- ▶ des **19.698,15** euros de ventes
- ▶ et de 9.419,44 euros de charges,
- ▶ 139,95 euros concernant les fêtes 2016.

⇒ Le **produit des ventes de boissons à Txalaparta hors fêtes**, effectuées exclusivement auprès des adhérents, est de **2.243,75 euros** (6.615,67 euros de ventes pour 4.371,92 d'achats), sachant que l'espace Txalaparta est avant tout centré désormais sur l'accueil et les animations.

Ces animations rencontrent un grand succès convivial, amical, tout en participant au fonctionnement de l'espace : pintxo eguna avec son fameux Magic'group, halloween, fêtes de fin d'année, soirée crêpes, carnaval... **Et... toutes vos idées présentes ou à venir pour faire vivre l'espace !**

⇒ A l'occasion de **la Marche des fiertés** :

▶ **dans la journée**, une météo désastreuse nous a privés du village associatif et pour l'essentiel des recettes du bar malgré des adhérent-e-s très investi-e-s. Nous avons tenu bon, la météo se décidant à nous épargner dès les premiers pas de la marche. Une marche qui reste un moment essentiel de visibilité dans tous les cas ;

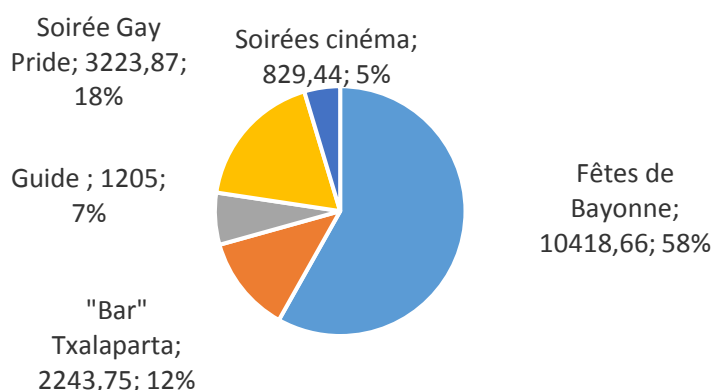
▶ mais il y a eu l'avant : le **guide**, qui a mobilisé une équipe féminine renouvelée et très dynamique, très intergénérationnelle aussi, avec **3.497** euros de produits et **2.292** euros d'impression, soit **1.205** euros en solde ;

▶ et l'après : donner un rendez-vous à Bayonne en **soirée** à la fin d'une journée marquée par les bourrasques était un vrai défi. Mais pour la deuxième année consécutive, nous avons rassemblé **près de 300 personnes**, bien au-delà des seuls adhérents, avec un **bénéfice net de 3.223,87 euros** (1.957,19 l'an dernier), compte tenu de 5.123,07 euros de produits et 1.899,20 euros de charges (frais de denrées, animation, sécurité).

Un petit effet loupe sur les **produits dérivés**, pour lesquels nous avons décidé d'investir cette année pour des recettes étalées sur plusieurs années lors des fêtes et pour la Gay Pride. Alors que nous avons encore un stock important, nous avons investi 1.543,77 euros et avons déjà vendu depuis le 1 juillet pour 1.392 euros.

⇒ Citons aussi les **soirées cinéma** : **829,44** euros en solde, **+23%** ! (1.771,60 de produits, 942,16 d'achats).

Répartition produits des manifestations 1/9/16 au 31/8/17

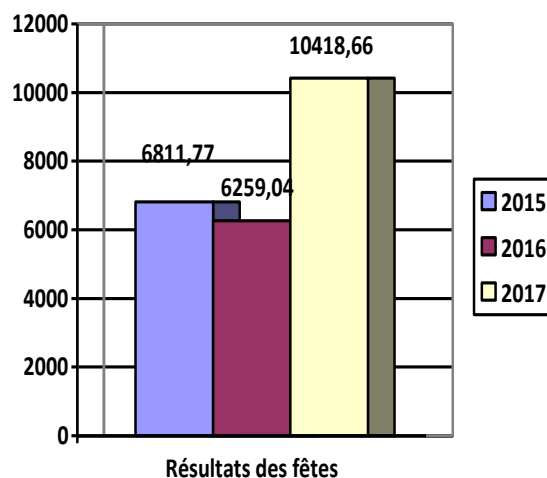


Au total

**17.920,72 euros en solde pour l'ensemble de ces opérations.**

12.473,07 l'an passé avec le bar Gay Pride en plus (+44% au total pour ces manifestations!)

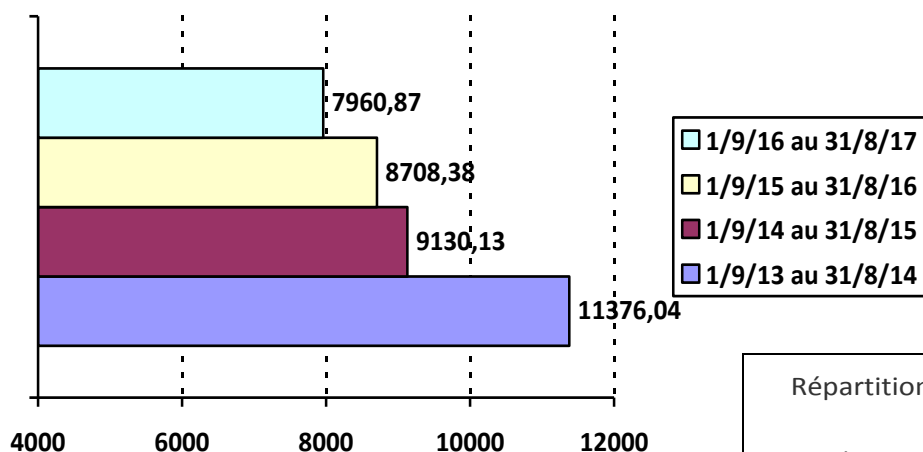
Une vraie invitation à s'appuyer sur cet engagement collectif !



## Les cotisations, mais aussi les dons.

⇒ **Le nombre d'adhérents progresse toujours** avec 243 adhérents, amenant **5.035 euros** de cotisations.

⇒ Et puis il y a les **dons**. Au moment où nous avons ouvert Txalaparta, en 2014, nous avons sollicité les adhérents pour une durée de 3 ans, pour assumer loyers et travaux. Et beaucoup ont répondu. Les 3 ans sont passés et nous avons tenu l'an passé à délivrer 2 messages. Un message de remerciement à l'égard de ceux, nombreux, qui ont soutenu l'aventure courageusement, allant jusqu'au bout de l'engagement. Et un message à tous ceux, adhérents et sympathisants, qui allaient décider de continuer car, disions-nous, et redirons-nous cette année, « **la persistance de dons reste une garantie essentielle pour l'équilibre budgétaire.** »

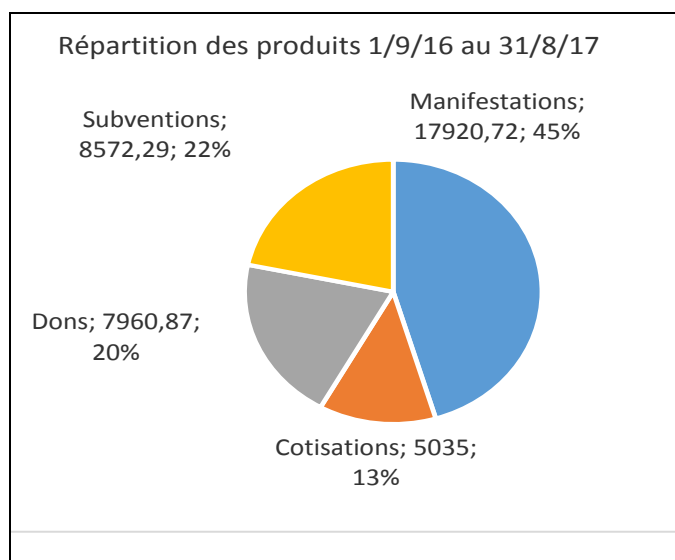


**7.960,87 € de dons.**

**Cotisations et dons** pèsent encore **12.995,87 euros** durant cet exercice, un chiffre certes en baisse mais qui reste conséquent... et indispensable !

## Les subventions.

⇒ Les **subventions** ont apporté cette année **8.572,29 euros** : en quatre ans 29.554,48 euros. L'Etat nous a annoncé pour la première fois début mai une subvention (DILCRAH) sur la prévention. La Région nous soutient au titre de la lutte contre les discriminations, la Ville de Bayonne au titre des associations intervenant sur le champ social. Le Département, lui, collectivité « chef de file » dans le domaine social, nous a accordé... 500 euros



Se battre pour ces subventions, pour des conventions pluriannuelles, c'est non seulement **préserver notre équilibre budgétaire**, mais c'est aussi un **engagement fort, avec une dimension militante.**

- ▶ C'est souhaiter que soient reconnus les **besoins** auxquels nous tentons de répondre, les situations d'homophobie, de transphobie, de discriminations, le taux de suicide élevé chez les jeunes homos.
- ▶ C'est réclamer **que soit reconnu notre travail, les missions de service public** que nous exerçons en termes de restauration de liens, de travail social, de prévention, de sensibilisation de la population.
- ▶ C'est aussi revendiquer que ces actions soient intégrées dans **des politiques publiques** menées en partenariat avec les associations et pas seulement déléguées, sans soutien, à celles-ci. Avec pour contrepartie **des évaluations, des rapports** que nous avons déjà intégrés dans nos pratiques.

**La pérennisation du projet associatif repose ainsi sur 4 piliers : les subventions (8572€), les dons et cotisations (12.995€), les manifestations (17.921€) sans oublier l'engagement bénévole, évalué à 38.393 €.**

## LES CHARGES.

● Les **dépenses administratives** sont très faibles: **2.881,95 euros**. Et encore sont-elles constituées pour 1.110,72 euros par l'achat de fournitures administratives, compensées pour partie par des dons pour 679,67 euros.

● S'agissant du **fonctionnement strict** (hors activités) **de Txalaparta hors fêtes**, nous le chiffrons depuis 2 ans à 10.000 euros, repérant que nous devons avoir à cette fin des fonds propres à cette hauteur. Si nous intégrons le loyer (7.868,33 euros), les dépenses d'énergie (648,61 euros), les assurances (395,53 euros), le téléphone (540,79), du petit aménagement comme chaque année (583,30), nous atteignons 10.048,48 euros.

● **Les autres activités diverses hors Txalaparta** apparaissent déficitaires de 1.769,64 euros mais rassemblent aussi des actions menées tout au long de l'année, dans le domaine social, militant, la prévention... Ainsi :

▶ Les **sorties** obéissent à la règle stricte de l'autofinancement (855€), les sorties cinéma sont excédentaires.

▶ Notre action lors de la **semaine des diversités** à Bayonne nous a permis de faire connaître nos messages, nos actions contre l'homophobie, les discriminations. Nous avons à ce titre été subventionnés par la Ville de Bayonne pour 3.000 euros. Pour un total de dépenses que nous savions supérieur : 4.374,38 euros.

▶ Toujours dans **les domaines social et militant**, citons l'exposition et l'action sur le vieillissement (771,65 euros au total), un déplacement à Paris pour une formation (86 euros), les actions pour la journée contre l'homophobie (247,12 euros au total), notre participation à des actions de prévention contre les violences sexistes et homophobes (91,56 euros), l'organisation de tables rondes pour les élections (129,94 au total).

Sans oublier le programme visant un public victime d'une **double discrimination orientation affective / handicap**. Un programme financé par la Fondation de France, cette année, à hauteur de 922,29 euros, avec notamment l'organisation d'une soirée de sensibilisation au mois de novembre à Txalaparta.

● Il faudrait même citer pour être juste ce qui n'y est pas: les **frais de déplacement** assumés par les adhérents.

## RESULTAT, BILAN ET AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE.

➔ Nous vous proposons d'approuver les comptes, avec un résultat arrêté à **8.788,91 euros**.

Les **fonds propres** apparaissent actuellement à **23.442,18 euros**, en précisant que ceux-ci sont le résultat notamment d'un solde bancaire à une hauteur à ce jour élevé mais qui va, comme chaque année, chuter de manière importante car notre exercice clôture au 31 août et une grosse partie de nos produits nous parviennent en fin d'exercice (fêtes de Bayonne, subventions).

Mais ce rapport financier doit être mis en relation avec un rapport moral axé sur des objectifs de pérennisation, tout en continuant à être dans les projets, compte tenus des besoins très nombreux qui nous sont exprimés.

▶ Au moment où notre propriétaire a décidé de mettre en vendre le local, 16 adhérents se sont portés volontaires pour la création d'une **SCI** afin de garantir pour cette partie l'avenir de notre association locataire.

▶ Mais la pérennisation se joue aussi dans l'intégration pour l'avenir d'un temps de salarié. Il ne viendra en rien remplacer l'engagement bénévole, plus que jamais nécessaire, mais aidera à garantir l'avenir des actions que nous menons ensemble. Nous pouvons être fiers du projet associatif que nous portons ensemble. Il suscite des engagements, tant mieux ! Mais pour permettre à d'autres personnes de s'engager dans des conditions soutenables, ce temps de salarié est devenu indispensable. Nous aurions besoin d'un Equivalent Temps Plein à minima à terme mais nous visons un objectif plus raisonnable avec 0,5 ETP.

Cette perspective va nous amener à **solliciter différentes collectivités** à qui nous demandons de s'impliquer dans cette action globale contre l'homophobie, la transphobie, les discriminations. Mais il sera aussi indispensable de **nous appuyer sur notre capacité à dégager des fonds propres**, des résultats positifs pour, comme par le passé, limiter nos sollicitations, pourtant indispensables, vers les fonds publics.

➔ Nous vous proposons donc d'affecter le résultat aux **fonds propres, dédiés à ce projet associatif global consacré à des missions d'accueil, sociales, de prévention, militante, de sensibilisation, de visibilité.**