

Rapport financier 2014 Collectif Haïti de France



présenté à l'Assemblée Générale

18 avril 2015 | Paris



1. INTRODUCTION

L'année 2014 a été difficile au niveau financier.

Comme nous l'expliquions dans un courrier adressé aux membres en juillet 2014, **le CHF a été confronté à une baisse drastique des fonds alloués par deux de ses principaux bailleurs habituels** : la Fondation de France et la Région Ile-de-France via le dispositif FRDVA (Fonds Régional de Développement de la Vie Associative). La première a mis fin à son soutien début 2014, ce qui a obligé le CHF à se tourner vers l'Agence Française de Développement. Quant au second, il nous a annoncé en juin qu'il réduisait l'enveloppe annuelle à un montant maximum de 15 000 € (alors que le dossier déposé fin 2013 portait sur 24 000 €). En outre, dans l'un et l'autre cas, les subventions demandées ne seront versées que pour l'année 2015.

La situation que vit actuellement le CHF souligne l'absence de fonds propres, lesquels sont indispensables pour constituer un fonds de roulement qui lui permette de « voir venir », en attendant que « tombent » les subventions. Si, comme nous l'espérons, le CHF est reconnu d'utilité publique (dossier en cours d'instruction) il pourra, à terme, recevoir des legs, ce qui sera un plus et permettra de constituer un fonds de réserve. Mais dans l'attente de cette reconnaissance, le CHF devait identifier des solutions à court terme.

En juin 2014, le Conseil d'administration a donc décidé d'entamer les démarches nécessaires pour faire face à la situation :

- Identification des économies possibles
- Réduction des frais de déplacements administrateurs
- Identification de nouveaux bailleurs : Fondation SNCF, Fondation Un Monde par Tous...
- Appel à don exceptionnel en juillet 2014 auprès des membres associatifs et individuels

Le CA a cependant décidé de maintenir deux postes salariées afin de pouvoir avoir les ressources humaines nécessaires pour mobiliser de nouvelles subventions.

Ces mesures n'ont malheureusement pas suffi à améliorer la trésorerie de l'association, et le conseil d'administration a dû prendre la lourde décision de se séparer de l'une de ses salariées, Anne Bertin, en novembre 2014, l'association ne pouvant plus assurer la prise en charge des frais relatifs à deux postes salariés.

Malgré une vigilance accrue pendant tout le second semestre de l'année 2014, le CHF n'est pas parvenu à maintenir son résultat positif comme les précédentes années mais a su faire preuve de rigueur pour maintenir les activités de l'association tout en réduisant au maximum les dépenses.

Nous avons également eu le regret d'apprendre à la fin du mois de mars, le décès de notre comptable, Alain Babinet, bénévole depuis près de 10 ans au Collectif Haïti de France.

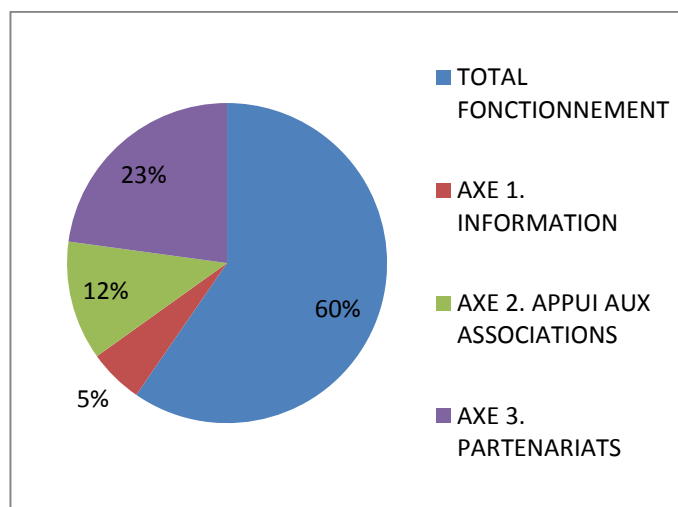
Son départ soudain ne nous a pas permis de clôturer les comptes 2014 mais nous vous présentons ici notre rapport financier de l'année 2014.

L'année 2015 et les années à suivre s'annoncent plus sereines grâce au soutien de l'AFD sur un projet de structuration du milieu associatif sur 3 ans. Mais nous devons rester vigilants et trouver de nouveaux moyens de mobiliser des fonds pour renforcer l'assise financière de l'association.

2. REPARTITION DES CHARGES – CLASSE 6

Le CHF a poursuivi son travail autour de ses 3 axes d'intervention :

AXE 1. INFORMATION		
TOTAL	6 878,78	5%
Ressources humaines – salaires 10%	5 997,38	
Hébergement site	653,90	
Edition et publication NIH/USH	186,50	
Achats livres	41,00	
AXE 2. APPUI AUX ASSOCIATIONS		
TOTAL	15 035,40	12%
Ressources humaines – salaires 20%	11 994,76	
Déplacements bénévoles/intervenants	551,70	
Déplacement salariées en régions	204,00	
Locations diverses	894,00	
Conception/Diffusion outils EAD	638,50	
Rencontres Nationales	752,44	
AXE 3. PARTENARIATS		
TOTAL	28 539,56	22%
Ressources humaines – salaires 20%	11 994,76	
Convention Groupe Médialternatif	2 177,50	
Convention Veterimed	8 026,00	
Remboursement investisseur	3 934,00	
Convention GARR	2 110,00	
Services bancaires	297,30	



En s'appuyant sur un fonctionnement permettant d'animer le réseau associatif au quotidien :

→ 3 salariées de janvier à juin 2014, 2 de juin à novembre, puis 1 à partir de décembre

→ Un local associatif situé dans une maison des associations, le CICP, où ont lieu de nombreuses réunions (permanences juridiques, comité rédaction NIH, CA...)

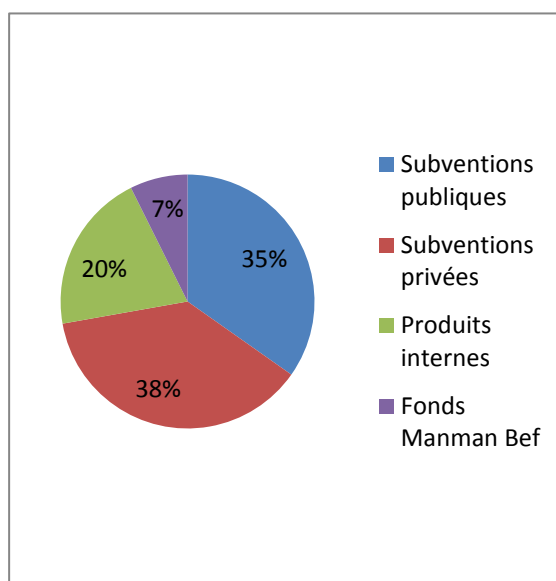
→ Des frais de bureau réduits au maximum durant le 2^{ème} semestre 2014 (Baisse de 43% des frais de déplacements administrateurs)

TOTAL FONCTIONNEMENT	74 445,16	57%
SALAIRES	60 143,96	
Ressources humaines – salaires 50%	29 986,89	
Charges sociales	21 369,67	
Formation professionnelle	95,40	
Volontaire SC	425,24	
Autres charges de personnel	8 266,76	
FRAIS BUREAU RUE VOLTAIRE	14 301,20	
Assurances	413,07	
Autres matières et fournitures	2 178,19	
Déplacements administrateurs	1 615,98	
Fournitures administratives	608,13	
Fournitures informatiques	137,46	
Frais postaux	1 001,48	
Loyer	7 200,00	
Photocopies	253,86	
Téléphone	525,03	
Adhésions	368,00	

TOTAL CHARGES : 124 898,89€

3. REPARTITION DES PRODUITS – CLASSE 7

Subventions publiques	36 863,67	26%
Région Île de France (FRDVA)	19 463,67	
Région IDF(Emploi Tremplin)	11 750,00	
Agence Service Civique	400,00	
Ministère de la vie associative (FDVA)	5 250,00	
Subventions privées	39 700,00	28%
Fondation de France	16 700,00	
CCFD-Terre Solidaire – <i>Projet Appui aux migrants</i>	15 000,00	
Fondation SNCF – <i>Projet Voir Haïti autrement</i>	6 000,00	
AVSF – <i>Projet Maman Bef</i>	2 000,00	
Uniformation		
FONDS PROPRES ou QUASI FONDS PROPRES		15%
PRODUITS INTERNES - ACQUIS	21 669,35	15%
Adhésions	8 730,00	
Mécénat (Dons)	8 948,00	
Produits divers	1 725,16	
Produits de gestion Maman Bef	1 456,59	
Produits financiers	57,16	
Rencontres nationales	752,44	
FONDS MANMAN BEF	7 800,00	
Collecte campagne Manman Bef 2014	7 800,00	



L'appel à dons lancé auprès de nos membres en juillet 2014 a permis de récolter 4 745 euros. Nous remercions chaleureusement les associations et individus qui nous ont apporté leur soutien en cette période difficile !

TOTAL DES PRODUITS : 106 033,62€

ZOOM SUR LE PROGRAMME MANMAN BEF

- 15 investissements solidaires collectés en 2014, soit 8 250€
 - Campagne 2013 : 23 vaches attribuées en Haïti + 21vaches en attente d'attributions.
 - 250€ de dons collectés pour la campagne Solidaires des éleveurs haïtiens

	2011	2012	2013	2014
Nombre de vaches récoltées	120	15	49	15
Total des frais de gestion CHF	3 600	450	1 470	450
Total des investissements	62 400	7 800	25 480	7 800
Total des dons	6 060	730	673	250
Total du Fonds	68 460	8 530	26 153	8 050
- Remboursement investisseurs		4 496	4 454	3 934
REEL A ENVOYER A VETERIMED	68 460	4 034	21 699	4 116
Envoyé année N Fonds Vaches	44 200	41 104	14 560	8 026
NOMBRE DE VACHES ENVOYÉES ANNEE N	85	80	28	23

4. COMMENTAIRES GENERAUX

Entre 2013 et 2014, on constate que les recettes ont diminué de façon beaucoup plus importante que les dépenses.

En analysant les écarts entre les différents comptes de recettes et dépenses d'une année à l'autre, on constate que les variations les plus importantes, portent sur les postes suivants :

RECETTES

La plus importante diminution porte sur les subventions privées qui passent de 85659€ en 2013 à 39700€ en 2014, soit une diminution de 45959€.

On note également que le CHF est parvenu à augmenter ses fonds propres qui passent de 17172€ à 21669€, soit une augmentation de 4497€.

DEPENSES

La plus importante diminution porte sur l'axe soutien au partenaire qui passe de 41423€ à 16554€, cela s'explique en grande partie par l'absence de mission en Haïti en 2013 et le report d'attributions de vaches de la campagne 2013 en 2015.

En 2013 et en 2014, le coût salarial est resté stable : entre le passage à trois salariées et le retour à une salariée.

Enfin, on note la diminution significative des frais de déplacements des administrateurs, qui sont passés de 3918€ à 1616€.

Globalement la diminution des recettes en 2014 a été supérieure à celle des dépenses, ce qui explique la baisse du résultat.

5. VALORISATION DU BENEVOLAT

La valorisation du bénévolat montre l'importance du bénévolat pour la vie associative et les activités du Collectif Haïti de France.

VALORISATION	Taux applicables
CATEGORIE 1 : Travail d'expert	38,7€/h
Comptabilité, Paye...	6 501,60
CATEGORIE 2 : Travaillant nécessitant une compétence	25,8€/h
Réunions des instances dirigeantes : CA + bureau	9 597,60
Préparation réunion,	9 288,00
Comité rédaction NIH	7 430,40
Permanence migrants	5 572,80
CATEGORIE 3 : Travail opérationnel	12,9€/h
Tenue de stand	1 238,40
TOTAL	39628,8