

RAPPORT FINANCIER ANNEE 2010 – ASSEMBLEE GENERALE 26 MARS 2011

SYNTHESE

L'Étoile de Martin a **dégagé 306 380 € pour le financement de ses actions**, avec :

- Des recettes de **338 063 €**
- Des dépenses (hors financements des actions) de **31 683 €**

Les fonds dégagés pour le financement des actions sont en hausse de 47% vs 2009.

Les **actions financées** détaillées ci-dessous s'élevant à **247 734 €**, un **reliquat non dépensé de 58 646 €** est placé en **report à nouveau**.

Pour 247 734 € d'actions financées (vs 205 487 € en 2009), **86% ont été consacrés à la recherche** :

Projet de médecine personnalisée	181 990 €
Projet Neuroblastome	30 000 €
Atelier Arts Plastiques (IGR Villejuif)	25 000 €
Atelier Musical (IGR Villejuif)	4 000 €
Atelier Expression corporelle (HNSM St Maurice)	2 640 €
Séjour enfants Malades (HNSM St Maurice)	2 104 €
Atelier Magie (IGR Villejuif)	2 000 €

ELEMENTS DETAILLES - RECETTES

Le montant des **recettes est de 338 063 €** vs 231 896 € en 2009 (60 917 € en 2008) et se décompose comme suit :

Dons en numéraires	293 862 €	86.9 %
Manifestations	19 446 €	5.8 %
Ventes d'objets	12 520 €	3.7 %
Collecte inscriptions Odyssea	10 581 €	3.1 %
Cotisations	1 200 €	0.4 %
Produit intérêt livret associatif	454 €	0.1%

1. LES DONNS - 293 862 €

Les dons en numéraires s'élèvent à 293 862 € vs 199 226 € en 2009, en augmentation en valeur absolue de 94 236 €. Le **poids des dons dans les recettes est stable à 87%**.

La répartition des dons **entre particuliers et institutionnels** (associations, entreprises, etc....) est cette année de **55/45** pour une répartition de 61/39 l'an passé. Cette évolution est notamment liée au versement par le Ladies Circle France de leur soutien financier clôturant les deux années de partenariat 2008-2010.

Les principaux montants apportés par des **soutiens institutionnels (132 638 €)** sont les suivants :

- o Ladies Circle France 56 316 €
- o Fondation SFR 15 000 €
- o Les Bagouz à Manon 12 000 €
- o Mairie de Plaisir 10 000 €
- o Fondation HSBC 6 670 €
- o Vygon 3 194 €
- o Energy Bankers 3 000 €

Concernant les **dons des particuliers (161 234 €)**, ils ont été collectés à 40% via la plate forme AIDER-DONNER.

Le **don moyen des particuliers est de 101 €** en retrait par rapport à 2009 (112 € - et 85€ en 2008). Pour mémoire, Le don moyen (particulier et institutionnel) est de 176 € quasi stable par rapport à 2009

1 662 reçus fiscaux ont été édités dont 529 directement via AIDER-DONNER

ODYSSEA reste un des principaux évènements permettant la collecte de fonds, provenant d'entreprises ou de particuliers (plus de 46 000 €).

L'envoi du « FIL DE L'ETOILE » en est un autre (près de 11 000 €)

6 405 € ont été collectés à la suite d'obsèques vs 3 763 € en 2009.

Diverses manifestations ont permis la collecte de dons notamment, la journée de solidarité organisée dans le Puy de Dôme (4 400 €), la soirée de Théâtre de la Compagnie des 7 de la cité (3 146 €) mais aussi le concert de Gospel organisé dans une église du 16^e arrondissement de Paris (1 358 €). Certains institutionnels nous sont fidèles, par exemple le CE de BP France.

Concernant AIDER-DONNER (maintenant nommée ALVARUM), **21 collectes en 2010** ont permis de dégager **64 739 €**. 80% de cette somme a été récupéré au travers de 3 collectes :

- o Collecte M. Blanc 34 939 €
- o Collecte C. Baglin 11 350 €
- o Collecte C. Destruys 5 450 €

2. LES MANIFESTATIONS – 19 445 €

Plusieurs opérations dont l'association a bénéficié ont permis la collecte de près de **6% des fonds**. Les principales sont les suivantes :

- o Salon Marie-Claire Idées 7 883 €
- o Donne-Moi ta main (y/c tombola) 4 627 €
- o « Un Maillot contre le cancer » 2 169 €
- o Tombola « les p'tits loups » 1 737 €
- o Journée Centre Equestre 18 1 560 €
- o Divers autres opérations 1 469 €

A noter que la somme versée par la Mairie de Plaisir (10 000€) et se rapportant au spectacle monté par Laetitia Dalle, a été évoquée dans le point 1 ci-dessus (dons).

3. LES VENTES – 12 520 €

La **proportion des ventes dans nos recettes est cette année de 3% vs 6% en 2009 et 34% en 2008**.

A noter que :

- o 80 % des ventes réalisées par nos soins, concernent des médailles gravées ou non (9 839 €) dont certaines ont été réalisées via internet mais dont une part importante provient de la vente réalisée lors de la journée de la femme auprès de la Mairie de Villepinte (5 300 €)
- o Une seule vente à l'extérieur, à l'IGR

4. INSCRIPTIONS ODYSSEA – 10 581 €

La gestion en direct des inscriptions de coureurs a généré la collecte de fonds qui gonflent artificiellement les recettes puisque restitués en totalité aux organisateurs de la course (voir dépenses).

5. LES COTISATIONS – 1 200 €

48 adhérents ont cotisé pour un total de 1 200 €. Le montant unitaire de 25 € est resté stable depuis la création de l'association. Si les cotisations sont une ressource (**0.4%**), à noter que les actions ne sont pas menées au profit des adhérents.

6. LES PRODUITS FINANCIERS - 454 €

454 € (**0,1%**) ont été crédités sur le livret A de l'association.

ELEMENTS DETAILLES - DEPENSES

Hors dépenses liées au financement des actions (247 734 € détaillées ci-dessus en synthèse), **le montant des autres dépenses s'est élevé à 31 683 €,** listées dans le tableau ci-dessous :

TYPE DEPENSES	MONTANT 2010
Achats Matières Premières	5 116 €
Autres Frais (voir détails)	16 096 €
Frais Inscription Odyssea	10 471 €

1. ACHATS DE MATIERES PREMIERES – 5 116 €

La vente de produits (12 520 €) fabriqués artisanalement a nécessité l'achat de matières premières. La quasi totalité de ces achats concerne des médailles (y/c frais d'envoi pour les commandes internet). => Ces dépenses ont été bénéfiques puisque sur l'année 2010, la vente de produits a permis de dégager 7404 € pour le financement de nos actions.

2. AUTRES FRAIS – 16 096 € (14 096 € net après imputation du parrainage entreprise)

Le montant des ces frais nets représente **4.2% de l'ensemble des ressources de l'exercice** (338 063 € détaillé ci-dessus).

Les postes de dépenses sont les suivants :

- Frais de la plate forme AIDER-DONNER (maintenant nommée ALVARUM) et PAYPAL : 5 290 € vs 5302 € en 2009
 - Le taux de prélèvement sur don est de 7% pour Aider Donner vs 2.2% pour Paypal
 - Le taux relativement élevé lié à l'utilisation de la plate forme AIDER-DONNER ouvre des perspectives de récupération de fonds notamment via les collectes sportives qui constituent notre principal levier pour accroître les fonds de la course ODYSSEA

- **Frais liés aux outils de communication : 4 772 € (2 772 € net du parrainage entreprise) vs 3415€ en 2009**
 - Ballons – tee-shirts course Odyssea 2 944 € (944 € net du parrainage entreprise)
 - Impression « Fil de L’Etoile » 990 €
 - Autres outils (étiquettes – Flyers – ballons) 474 €
 - Affiches « un gâteau pour la recherche » 364 €
 - Ce poste est globalement en hausse (+1357 € en valeur absolue), et s’explique par :
 - Des opérations qui se multiplient
 - Une base de données de contact en nette augmentation
 - Des coureurs plus nombreux à la course Odyssea

- **Frais Postaux : 2 383 € vs 1 307 € en 2009**
 - 73% de la somme a été consacrée à l’envoi du Fil de L’Etoile (contrat pro souscrit) – contacts plus nombreux (C.f. ci-dessus)
 - Le delta a été utilisé pour l’envoi :
 - Des reçus fiscaux (affranchissement non prioritaire)
 - Des maillots de coureurs cyclistes vendus aux enchères
 - De Flyers pour des opérations particulières

- **Prestations diverses : 2 314 € vs 307 € en 2009**
 - La progression est liée principalement au versement de 1 580 € pour la réservation dès 2010 du cabaret à Avignon où s’est déroulée la soirée de gala KPMG le 04/02/2011 (environ 18 K€ de bénéfice)
 - 200 € ont été versés pour l’utilisation de l’Eglise d’Auteuil (Paris 16^e) – concert Gospel
 - 184 € ont servi à couvrir des frais de déplacement (Tournoi de Tennis de Dunkerque notamment)
 - La réservation du nom de domaine « edm.org » ainsi que l’utilisation de l’outil d’envoi des e-mailing ont nécessité 133 € de dépenses
 - La location de la sonorisation et de l’estrade pour Odyssea ont eu un coût de 187 €
 - L’association a adhéré à l’association « Les P’tits Loups » pour 30 €

- **Fournitures – emballages : 1012 € vs 871 € en 2009**
 - 649 € sont des dépenses de fournitures liées à Odyssea
 - Brunch 469 €
 - Hélium 155 €
 - Autres 24 €
 - 213 € correspondent aux cadeaux (affiches-fleurs) remis aux Ladies lors de la remise de chèque de Dôle
 - 100 € lié à l’achat de fleurs pour des obsèques
 - 26 € de frais d’emballages cadeaux pour médailles
 - 24 € de frais de goûter organisé à l’IGR pour la résidence artistique de Dédé Saint Prix en lien avec Musique et Santé

- **Impôts et Taxes : 192 € vs 0 en 2009**
 - L’association dépose auprès de l’Administration Fiscale une déclaration d’Impôts sur les Sociétés pour les organismes agissant sans but lucratif
 - Pour la première année et suite à un changement de réglementation fiscale, les revenus de capitaux mobiliers (intérêts) sont imposables dès le 1^{er} euro au taux de 24%

- **Assurances : 89 € vs 87 € en 2009**

○ **Services Bancaires : 43 €**

- Ils ont été induits par le virement des sommes versés par Pfizer et la Fondation HSBC provenant de la zone hors euro (\$ et £)

3. FRAIS INSCRIPTION ODYSSEA : 10 471 €

La somme correspond au montant versé à l'organisation ODYSSEA pour l'inscription des 830 personnes qui ont courus sous les couleurs de l'Etoile de Martin, et réglée par les coureurs eux-mêmes. A noter que cette somme a permis d'accroître les fonds collectés au profit du cancer du sein et reversée par ODYSSEA à l'IGR.

En résumé sur nos dépenses hors actions financées :

- Les coûts sont réduits au strict minimum
- L'examen de nos frais dits de fonctionnement conduit à constater qu'ils sont à 95% liés à :
 - La plate forme AIDER DONNER (et Paypal) – 38%
 - L'opération ODYSSEA pour un total de 3 779 € (hors inscriptions) – 27%
 - L'impression et l'envoi du « Fil de L'Etoile » qui pèsent pour 2 733 €, le document en lui-même étant réalisé totalement bénévolement – 19%
 - L'avance des frais réalisés pour la soirée de gala à Avignon – 11%

DETAIL DES COMPTES

		01/01/2010 - 31/12/2010		
		Recettes	Dépenses	Solde
	Ventes de produits	12 520,30		
	Achats de Matières premières		5 116,38	
1	Bénéfice sur ventes de produits	12 520,30	5 116,38	7 403,92
2	Dons numéraire	291 862,43		291 862,43
3	Cotisations	1 200,00		1 200,00
	Manifestations - Initiatives extérieures	30 027,00		
	Frais sur Manifestations - inscriptions courses		10 471,00	
4	Sous total Manifestations	30 027,00	10 471,00	19 556,00
	Fournitures de bureau		0,00	
	Fournitures Emballage cadeaux ventes - Fournitures divers		1 012,37	
	Parrainage Entre. / Tee-shirts - Ballons - course annuelle	2 000,00	2 943,72	
	Frais postaux		2 382,88	
	Publicité - Communication		1 828,10	
	Prestations diverses		2 314,05	
	Assurance Responsabilité Civile		89,78	
	Frais Paypal - Aider Donner		5 289,93	
	Frais Divers		43,10	
	Impôts et Taxes		192,00	
5	Sous total frais de fonctionnement	2 000,00	16 095,93	-14 095,93
	Produits financiers	453,68		
	Frais financiers		0,00	
6	Sous total frais financiers	453,68	0,00	453,68
7	TOTAL GENERAL Fonds Collectés	338 063,41	31 683,31	306 380,10
	Projets Recherche Cancers Pédiatriques		211 990,00	
	Neuroblastome		30 000,00	
	Médecine Personnalisée		181 990,00	
	Atelier Musical (IGR)		4 000,00	
	Atelier Expression Corporelle (HNSM)		4 744,00	
	Atelier Arts Plastiques (IGR)		25 000,00	
	Atelier Magie à l'Hôpital (IGR)		2 000,00	
8	TOTAL GENERAL Actions Financées		247 734,00	-247 734,00
9	Excédent de l'exercice			58 646,10