

## ASSEMBLEE GENERALE DU 17 MAI 2008

### RAPPORT FINANCIER

- ❑ **Compte de résultat 2007** (à partir des chiffres extraits des comptes annuels au 31 décembre réalisés par le cabinet comptable)
- ❑ **Bilan 2007** (à partir des chiffres extraits des comptes annuels au 31 décembre réalisés par le cabinet comptable)
  
- ❑ **Prévisionnel 2008**



## Compte de résultat 2007

L'augmentation constatée du budget traduit cette année encore l'évolution de l'association depuis 5 ans :

- le chiffre d'affaires a augmenté de près de 13% (27 000€) du fait de l'augmentation des activités de formation assurées ou portées par l'association et notamment avec le séminaire de septembre 2007 avec Marshall Rosenberg et les formations sociocratie.
- la professionnalisation du travail de secrétariat et de comptabilité s'accompagne depuis 2006 de versement de salaires et d'honoraires. Honoraires pour le secrétariat tenu par Pascale Bart et versement de salaires à Yves Hocquet pour la tenue des comptes, Christelle Proudhon pour le secrétariat sociocratie et à Geneviève Wilson pour sa fonction de direction. Et en 2007, nous avons fait appel à un cabinet d'expertise comptable.

Il n'y a aucune subvention (celle inscrite comptablement correspond à une prestation de service faite). Les recettes sont assurées par :

- vente de matériel (livres, CD...) en diminution de 9 000€
- vente de formations
- adhésions pour un montant très faible actuellement
- contribution des formateurs

Le résultat 2007, est moins important que celui de 2006 : L'ACNV a régularisé des charges qui n'avaient pas été prises en compte en 2006 (charges locatives (1800€), frais de déplacements (1500€) ; indemnités de fin de contrat (1714€ ...) et fait une dotation aux provisions pour dépréciation de stock (5 300€) et clients douteux.

<b>PRODUITS D' EXPLOITATION</b>	<b>résultat 2006</b>	<b>Résultat 2007</b>
Ventes matériel pédagogique	<b>37 990</b>	<b>28 890</b>
<b>Vente services</b>	<b>170 954</b>	<b>206 918</b>
Formations externes	68 157	43 701
Séminaires ACNV	100 427	163 217
Hébergement et autres produits	2 370	7 648
<b>Subvention</b>		<b>22 130</b>
<b>Reprise provision</b>	<b>4 876</b>	
<b>Autres produits</b>	<b>22 063</b>	<b>22 211</b>
Contribution formateurs	5 163	9 807
Participation programme	4 190	7 890
Adhésions	5 970	3 200
Produits divers et dons	6 740	1 314
<b>Produit financier</b>		<b>70</b>
<b>Total produits</b>	<b>235 883</b>	<b>280 218</b>

Association Communication NonViolente – Loi 1901

Organisme déclaré au titre de la Formation Professionnelle Continue N° 11752609475

13 bis Boulevard Saint Martin – 75003 Paris

Tel : 01 48 04 98 07 - Fax : 01 42 72 01 31

Courriel:acnvfrance@wanadoo.fr – Site:nvc-europe.org/France/

SIRET : 389591991 00036 RC Paris - APE 913E

	CHARGES D'EXPLOITATION	Résultat 2006	Résultat 2007
	Achats marchandises	22 953	17 722
	Variation de stock	2 000	-608
	Fournitures bureau et divers		664
	Autres achats et charges externes	153 730	191 007
<b>60</b>	<b>Achats</b>	<b>1390</b>	<b>1 718</b>
	carburant	201	1 294
	documentation	0	220
	fournitures entretien- petit équipement	1 189	204
<b>61</b>	<b>Services extérieurs</b>	<b>10 157</b>	<b>16 852</b>
	Locations salle et matériel	9 306	8 980
	Location auto	534	2 663
	charges locatives	0	1 800
	entretien réparation	0	782
	Assurances	317	722
	frais de colloques séminaires	0	1 905
<b>62</b>	<b>Honoraires</b>	<b>105 868</b>	<b>113 353</b>
	Honoraires administratifs	16 047	13 666
	Honoraires formateurs + CGF	44 119	83 767
	Honoraires transitoires	45 702	15 920
	<b>Autres</b>	<b>8 180</b>	<b>9 791</b>
623	Impression	6 951	8 555
623	photocopies annonces	243	320
624	Transport s/achats	986	916
<b>625</b>	<b>Hébergement déplacements missions</b>	<b>25 025</b>	<b>44 689</b>
	Stagiaires, formateurs	21 105	35 473
	CA et AG	3 920	2 208
	Salariés	0	4 700
	CGF	0	2 308
<b>626</b>	<b>Tel et PTT</b>	<b>2 836</b>	<b>4 264</b>
<b>627</b>	<b>Frais bancaires</b>	<b>77</b>	<b>172</b>
<b>628</b>	<b>Adhésions cotisations</b>	<b>197</b>	<b>167</b>
<b>635</b>	<b>Impôts et taxes</b>	<b>269</b>	
<b>641</b>	<b>Salaires et traitements</b>	<b>23 667</b>	<b>41 579</b>
<b>645</b>	<b>Charges sociales</b>	<b>8 898</b>	<b>15 974</b>
<b>681</b>	<b>Dotations amortissements</b>	<b>533</b>	<b>637</b>
<b>681</b>	<b>Provision pour charges</b>		<b>9 003</b>
	Autres charges	3 364	1 402
	<b>total éléments courants</b>	<b>215 412</b>	<b>277 379</b>
	<b>Résultat courant</b>	<b>20 471</b>	<b>2 839</b>
	<b>Total exercice</b>	<b>235 883</b>	<b>280 218</b>

## BILAN AU 31/12/2006 (pour mémoire)

ACTIF -EMPLOIS		PASSIF-RESSOURCES	
	valeur nette après amort ou provision		
Immobilisations incorporelles (logiciels)	196	capitaux propres	
Immobilisations corporelles (matériel informatique)	1 064	report à nouveau	11 057
	<b>1 261</b>	résultat de l'exercice	21 130
Stock matériel	5 762		<b>32 188</b>
Clients et comptes rattachés	18 484	dettes fournisseurs	14 583
Autres créances	7 038	dettes fiscales et sociales	7 647
Disponibilités (banque +caisse)	15 456	autres dettes	658
Charges constatées d'avance	8 705	produits constatés d'avance	1 630
	<b>55 445</b>		<b>24 518</b>
<b>TOTAL</b>	<b>56 706</b>	<b>TOTAL</b>	<b>56 706</b>

## BILAN AU 31/12/2007

ACTIF -EMPLOIS		PASSIF-RESSOURCES	
	valeur nette après amort ou provision		
Immobilisations incorporelles (logiciels)		Capitaux propres	
Immobilisations corporelles (matériel informatique)	624	Report à nouveau	32 188
	<b>624</b>	Résultat de l'exercice	16 290
Stock matériel	16 286	<b>Fonds associatifs</b>	<b>48 479</b>
Avances et acomptes	1 054		
Clients et comptes rattachés	46 225	Dettes fournisseurs	36 459
Autres créances	2 057	Dettes fiscales et sociales	26 826
Valeurs mobilières	28 100		
Disponibilités (banque +caisse)	14 650	Autres dettes	4 170
Charges constatées d'avance	13 348	Produits constatés d'avance	6 410
<b>Total</b>	<b>121 720</b>	<b>Total</b>	<b>73 865</b>
<b>TOTAL</b>	<b>122 343</b>	<b>TOTAL</b>	<b>122 343</b>

Les créances ont fortement augmenté (+27 000€). Les créances et les dettes s'équilibrent. Les charges constatées d'avance concernent en partie le programme 2008.

Le report à nouveau est le résultat cumulé des exercices précédents. Le résultat de l'exercice = résultat exploitation + résultat exceptionnel du fait du rattrapage de la valeur du stock de livres.

Communication NonViolente



## Budget prévisionnel 2008

Le budget prévisionnel est établi à partir des résultats observés en 2007 et pour être au service du projet de l'ACNV :

- diffusion de la CNV dans tous les milieux
- développement des réseaux locaux ou francophone
- amélioration du service rendu au public et aux formateurs

Il est en légère diminution globale (le stage de Marshall Rosenberg représentait en 2007, 20% des ventes de services)

Il devient indispensable d'augmenter de façon conséquente les recettes d'adhésion dès 2008 et de travailler sur la recherche de partenariats financiers pour les années à venir.

<b>PRODUITS D' EXPLOITATION</b>	<b>Résultat 2006</b>	<b>Résultat 2007</b>	<b>PREVISIONNEL 2008</b>
<b>Ventes matériel pédagogique</b>	<b>37 990</b>	<b>28 890</b>	<b>30 000</b>
<b>Vente services</b>	<b>170 954</b>	<b>206 918</b>	<b>189 000</b>
Formations externes	68 157	43 701	75 000
Séminaires ACNV	100 427	163 217	109 000
Hébergement et autres produits	2 370	7 648	5 000
<b>Subvention</b>		<b>22 130</b>	<b>6 410</b>
<b>Reprise provision</b>	<b>4 876</b>		
<b>Autres produits</b>	<b>22 063</b>	<b>22 211</b>	<b>50 994</b>
Contribution formateurs	5 163	9 807	10 000
Participation formateurs programme	4 190	7 890	8 950
Adhésions	5 970	3 200	30 000
Produits divers et dons	6 740	1 314	2 044
<b>Produit financier</b>		<b>70</b>	
<b>Total produits courants</b>	<b>235 883</b>	<b>280 218</b>	<b>276 404</b>

Association Communication NonViolente – Loi 1901

Organisme déclaré au titre de la Formation Professionnelle Continue N° 11752609475

13 bis Boulevard Saint Martin – 75003 Paris

Tel : 01 48 04 98 07 - Fax : 01 42 72 01 31

Courriel:acnvfrance@wanadoo.fr – Site:nvc-europe.org/France/

SIRET : 389591991 00036 RC Paris - APE 913E

compte	<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Résultat 2006	Résultat 2007	<b>PREVISIONNEL 2008</b>
	<b>Achats marchandises</b>	<b>22 953</b>	<b>17 722</b>	<b>18 000</b>
	<b>Variation de stock</b>	<b>2 000</b>	<b>-608</b>	
	<b>Fournitures bureau et divers</b>		<b>664</b>	<b>800</b>
	<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>153 730</b>	<b>191 007</b>	<b>201 980</b>
60	<b>achats</b>	<b>1390</b>	<b>1 718</b>	<b>1 700</b>
	Carburant	201	1 294	1 300
	Documentation	0	220	200
	Fournitures entretien- petit équipement	1 189	204	200
61	<b>Services extérieurs</b>	<b>10 157</b>	<b>16 852</b>	<b>14 730</b>
	Locations salle et matériel	9 306	8 980	9 700
	Location auto	534	2 663	2 700
	Charges locatives	0	1 800	750
	Entretien réparation	0	782	800
	Assurances	317	722	780
	Frais de colloques séminaires	0	1 905	
622	<b>Honoraires</b>	<b>105 868</b>	<b>113 353</b>	<b>128 400</b>
	Honoraires administratifs	16 047	13 666	2 400
	Honoraires formateurs et CGF	44 119	83 767	106 000
	Honoraires transitoires	45 702	15 920	20 000
	<b>Autres</b>	<b>8 180</b>	<b>9 791</b>	<b>10 800</b>
623	Impression	6 951	8 555	6 000
623	Photocopies	243	320	300
624	Transport s/achats	986	916	4 500
625	<b>Hébergement, déplacements</b>	<b>25 025</b>	<b>44 689</b>	<b>14 050</b>
	<i>stagiaires, formateurs et CGF</i>	21 105	35 473	7 000
	CA et AG	3 920	2 208	2 550
	salariés	0	4 700	4 100
	CGF	0	2 308	
626	<b>Tel et PTT</b>	<b>2 836</b>	<b>4 264</b>	<b>4 000</b>
627	<b>Frais bancaires</b>	<b>77</b>	<b>172</b>	<b>100</b>
628	<b>Adhésions cotisations</b>	<b>197</b>	<b>167</b>	<b>28 200</b>
	Adhésions	197	167	200
	Reversement ACNV- RA			2 000
	Compte formateurs			10 000
	Compte sociocratie			16 000
635	<b>Impôts et taxes</b>	<b>269</b>		
641	<b>Salaires et traitements</b>	<b>23 667</b>	<b>41 579</b>	<b>40 000</b>
645	<b>Charges sociales</b>	<b>8 898</b>	<b>15 974</b>	<b>15 000</b>
681	<b>Dotations amortissements</b>	<b>533</b>	<b>637</b>	<b>1 024</b>
681	<b>Provision pour charges</b>		<b>9 003</b>	
654	<b>Autres charges</b>	<b>3 364</b>	<b>1 402</b>	
	<b>total charges</b>	<b>215 412</b>	<b>277 379</b>	<b>276 404</b>
	Résultat de l'exercice	<b>20 471</b>	<b>2 839</b>	
	<b>Total exercice</b>	<b>235 883</b>	<b>280 218</b>	<b>276 404</b>

# Communication NonViolente



---

Association Communication NonViolente – Loi 1901  
Organisme déclaré au titre de la Formation Professionnelle Continue N° 11752609475  
13 bis Boulevard Saint Martin – 75003 Paris  
Tel : 01 48 04 98 07 - Fax : 01 42 72 01 31  
Courriel: [acnvfrance@wanadoo.fr](mailto:acnvfrance@wanadoo.fr) – Site: [nvc-europe.org/France/](http://nvc-europe.org/France/)  
SIRET : 389591991 00036 RC Paris - APE 913E