

Rapport financier au 30 avril 2024

À l'attention de l'Assemblée annuelle extraordinaire de la JS Suisse du 29 juin 2024, à Soleure.

Ce rapport financier est présenté conformément à la proposition spontanée adoptée lors de l'Assemblée annuelle 2024 de la JS Suisse, le 18 février 2024 à Berne.

Explication spécifique de certains postes

Le rapport présente la situation à fin avril, soit à 1/3 de l'année. Ci-dessous sont expliqués les postes budjetés à 5000 francs ou plus, et dont l'état actuel est nettement supérieur ou inférieur à 33 % du budget.

Le secrétariat central est à disposition pour des compléments d'information et pour répondre aux questions concernant les autres postes, mais préfère ne pas surcharger inutilement le document. Les postes de dépense sont indiqués avec entre parenthèse la ligne à laquelle ils correspondent dans le fichier excel.

Dépenses

Impression flyers (10)

Une production importante de flyers était prévue pour la campagne de votation du mois de mars autour des retraites. Nous avons finalement renoncé à produire ces flyers, d'où les dépenses plus faibles que prévues.

Impression lettres de demande de dons (13)

Dans le premier tiers de l'année, le secrétariat a choisi d'envoyer des demande de dons à un nombre plus réduit d'adresse, pour cibler les personnes plus susceptibles de donner et augmenter l'efficacité des lettres de demande de dons. Pour cette raison, les dépenses sont plus basses que prévu.

Autres impressions (15)

Ce poste est un poste de réserve pour des dépenses non prévues au préalable. S'il n'a pas été dépensé, c'est parce qu'il n'y a eu pas eu de dépense imprévue, à part quelques cartes postales.

Coûts de transport (23)

Deux voyages plus chers sont prévus cette année par le pôle international. Ils n'ont pas encore eu lieu.

Nourriture & boissons (25)

La principale dépense en nourritures et boissons se fait lors du camp d'été, qui a lieu fin juillet.

Honoraires pour la traduction (31)

La plus grosse dépense était l'assemblée annuelle, qui est sur deux jours. L'assemblée annuelle extraordinaire aurait coûté environ 2500 francs si elle avait été traduite par des interprètes. Elle ne coûtera finalement rien, puisque nous utilisons la traduction par intelligence artificielle.

Salaires (38)

Le salaire de la secrétaire centrale, payé par le PS, est ajouté dans la comptabilité à la fin de l'année. Cela explique le chiffre qui semble plus bas que prévu. Comparer avec le poste « contribution PS salaires », l. 127

Cotisations sociales (42)

Idem que « salaires » (38)

Frais de compensation (45)

Les frais de compensation sont les frais versés au Comité directeur pour le dédommager des frais de trajet et de repas engendrés par l'activité au CD. Ils sont versés en deux fois, en juin et en décembre. Ils n'avaient donc pas encore été versés à fin avril.

Frais publicitaires digitaux (68)

Les frais publicitaires digitaux sont essentiellement destinés à l'Infrarouge/Infrarot. Ils seront dépensés lors de la sortie des prochains exemplaires, à partir d'août, et pour la publication du podcast de la task force féministe au mois de mai.

Fonds pour les campagnes (77) et fonds pour les élections (78)

Le provisionnement sur un fonds ne correspond pas à une dépense « réelle », et se fait à la fin de l'année.

Produits

Cotisations (109)

Les cotisations sont perçues à partir du mois de juin.

Cotisations aux sections (109)

Les cotisations sont reversées aux sections l'année suivante. La part des cotisations due aux sections est calculée à la fin de l'année selon une clef de répartition. Les cotisations 2023 seront reversées aux sections au mois de juin. Elles ont été comptabilisées fin 2023, et font partie des créiteurs sur le bilan.

Dons analogues (113)

Les dons analogues sont les dons obtenus en envoyant des lettres de demande de dons. Ils performent légèrement en-dessous de l'objectif. En postulant des rentrées constantes tout au long de l'année, nous avons 7500 francs de retard dans ce domaine. La difficulté du fundraising est liée à la concurrence accrue, et le vieillissement des adresses de contact utilisées par le secrétariat. Le secrétariat est actuellement en train de professionnaliser son fundraising.

Le manque à gagner actuel au niveau du fundraising analogue est couvert par la bonne performance du fundraising en ligne et des dépenses inférieures au budget.

Dons en ligne (114)

Il s'agit de tous les dons obtenus par d'autres moyens que des lettres de demande de dons. Ces dons sont essentiellement obtenus par l'envoi de mails de demande de dons. Ils performent légèrement au-dessus de l'objectif. En postulant des rentrées constantes tout au long de l'année, nous avons 3900 francs d'avance dans ce domaine.

Ami·es de la JS (115)

Les ami·es de la JS sont des donateurs régulière·ers, qui donnent au moins 100 francs par année à la JS. Elles·ils reçoivent à l'automne un courrier les invitant à verser leur soutien. Il est donc normal qu'il n'y ait encore aucune rentrée dans ce poste.

Subvention OFAS (116)

En tant qu'organisation organisant des activités de jeunesse à but non lucratif, nous touchons une subvention de la Confédération. Nous déposés notre demande fin avril, et la subvention est en général versée en automne. Cette subvention est budgétée de manière prudente, aux 2/3 de la subvention touchée l'année précédente.

Vente de matériel (119)

La vente de matériel est essentiellement prévue pour le 14 juin (vente des bandanas féministes qui fonctionnent toujours très bien), pour l'été (vente de casquettes « révolution ») et pour la fin d'année (création d'un produit vendu dans le cadre des fêtes de décembre).

Recettes bar et nourriture (121)

La plupart des recettes de bar entrent lors du camp d'été, fin juillet.

Contribution PS (126)

La contribution du PS est garantie par un accord entre la JS et le PS. Elle est versée en une fois, généralement à l'automne.

Contribution PS aux salaires (127)

La contribution du PS aux salaires se fait tout au long de l'année, mais n'est comptabilisée qu'à la fin de l'année. Voir le poste « Salaires » (38)

Frais de participation (129)

Les frais de participation sont essentiellement ceux du camp d'été, qui sont perçus à partir du mois de juin. S'y ajoutent ceux du week-end FLINTA, en octobre.

Synthèse de la situation financière

La situation financière actuelle est caractérisée par des dépenses et des recettes toutes deux inférieures au budget. Cependant le retard sur le fundraising est négligeable : si nous avons aujourd'hui 1/3 des recettes OFAS budgétées et 1/3 des recettes des ami-es de la JS, nous serions à 32% des objectifs annuels de recherche de fonds.

	Budget annuel	1/3 du budget annuel	État réel au 30 avril	Scénario hypothétique
Dons analogues	143'000		40'161.25	40'161.25
Dons en ligne	40'000		17'281.34	17'281.34
Subvention OFAS	106'000	35'333.33	0	35'333.33
Ami-es de la JS	13'000	4'333.33	0	4'333.33
TOTAL	302'000	100'666.67		97'109.26

Les dépenses sont plus nettement éloignées du budget. C'est dû notamment à la réduction de la campagne pour les votations sur les retraites. Un niveau d'activité plus bas que prévu est sans doute une explication partielle aux difficultés du fundraising.

La situation à fin avril donne peu de vue d'ensemble sur ce que sera le résultat de l'exercice 2024. En effet, les recettes les plus importantes, cruciales pour la santé financière du parti, ne tombent qu'à partir du mois de juin.

Le Comité directeur recommande de continuer à suivre le budget adopté lors de l'Assemblée annuelle de février 2024.