



Rapport du trésorier

**Société des Amis du Louvre
2016**

COMPTE D'EXPLOITATION 2015

(en euros)

CHARGES	Montant 2015	Montant 2014	PRODUITS	Montant 2015	Montant 2014
ACQUISITIONS D'ŒUVRES D'ART	3 172 500	3 553 900	COTISATIONS	4 412 285	4 352 616
MECENAT LOUVRE			DONS	208 172	277 533
Soutien aux publications	579 070	536 251	LEGS	66 897	186 415
Développement des jeunes publics	51 181	43 560			
Participation aux campagnes <i>Tous Mécènes!</i>	9 003	8 040			
Acquisition archives Salzman	28 624	0			
<i>Sous total Mécénat Louvre</i>	<i>667 878</i>	<i>587 851</i>			
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Charges de personnel	571 224	547 647	Produits financiers nets d'impôt	25 899	22 808
Routage, impression et cartes	186 418	212 074	Autres produits	70	1 440
Affranchissements	136 719	162 545			
Prospection, recrutement, publicité	82 243	123 870			
Honoraires	33 142	55 572			
Systèmes d'information	60 451	49 114			
Frais divers de gestion	70 433	65 140			
Charges et redevance local	18 550	19 881			
Dotations amortissements et provisions	22 753	14 299			
<i>Sous total Dépenses de fonctionnement</i>	<i>1 181 931</i>	<i>1 250 142</i>			
AUTRES DEPENSES			AUTRES RECETTES		
Visites et conférences (Bus, Promenades...)	36 521	49 930	Visites et conférences (Bus, Promenades...)	35 105	47 635
Evènements de mécénat (Dîner, soirée...)	0	124 628	Evènements de mécénat (Dîner, soirée...)	0	124 628
Reversements à la RMN des abonnements des Adhérents et Sociétaires	59 615	45 241	Encaissements pour la RMN des abonnements des Adhérents et Sociétaires	59 615	45 241
<i>Sous total Autres dépenses</i>	<i>96 136</i>	<i>219 799</i>	<i>Sous total Autres recettes</i>	<i>94 720</i>	<i>217 504</i>
Total des charges	5 118 446	5 611 693	Total des produits	4 808 042	5 058 317
Excédent			Insuffisance	310 403	553 376
Total général	5 118 446	5 611 693	Total général	5 118 446	5 611 693

BILAN
au 31 décembre 2015

(en euros)

ACTIF	Montant fin 2015	Montant fin 2014	PASSIF	Montant fin 2015	Montant fin 2014
Immobilisations nettes	34 336	23 721	Capital inaliénable	15 377	15 377
			Réserves et autres	510 587	1 063 963
			Résultat de l'exercice	-310 403	-553 376
				-----	-----
			Situation nette	215 561	525 964
Créances	384	934	Provisions R&C	0	128 500
Valeurs mobilières de placement	5 629 947	3 250 689	Fournisseurs	3 004 699	219 636
Disponibilités	54 901	181 123	Dettes fiscales et sociales	135 807	117 446
Charges constatées d'avance	38 406	27 626	Produits constatés d'avance	2 434 219	2 536 129
Charges d'avance - Local	30 246	37 807	Autres dettes	6 435	3 845
Produits à recevoir	8 500	9 620			
	-----	-----		-----	-----
	5 762 384	3 507 799		5 580 359	3 005 556
Total actif	5 796 720	3 531 520	Total passif	5 796 720	3 531 520

COMPTE D'EXPLOITATION

Afin de mieux refléter l'action de notre association et de faciliter la lecture des états financiers, nous avons procédé comme les années passées à certains regroupements, notamment :

- La rubrique « Soutien aux publications » correspond aux frais relatifs à l'achat, au routage et à l'affranchissement du magazine *Grande Galerie-Le Journal du Louvre* (offert à l'ensemble des membres de la Société) et à l'achat de la *Revue des Musées de France-Revue du Louvre* et des catalogues d'exposition (offerts aux Bienfaiteurs)
- Les taxes assises sur les salaires ont été regroupées avec la rubrique « Charges de personnel »

1. PRODUITS D'EXPLOITATION

1.1. Cotisations : 4.412.285 €

Le montant des cotisations relatives à l'exercice 2015 est en légère augmentation de +1,37% malgré une érosion du nombre de nos membres de -6,85%. Cette situation résulte d'une part de l'impact de l'augmentation de 10€ de la cotisation Adhérent au 1^{er} janvier 2014 (les membres reçoivent en contrepartie le magazine *Grande Galerie-Le Journal du Louvre*) qui produit son plein effet sur deux années (2014 et 2015), d'autre part du fait que les non renouvellements d'adhésion se sont concentrés sur le dernier trimestre 2015 et que l'essentiel de leur impact se fera sur les cotisations de 2016.

<i>CATEGORIES</i>	<i>% Recettes</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>Variation €</i>	<i>%</i>
Adhérents isolés	36%	1 600 785	1 601 453	-668	-0,04%
Adhérents doubles	29%	1 258 767	1 264 008	-5 241	-0,41%
Sociétaires isolés	15%	679 632	646 548	33 084	5,12%
Sociétaires doubles	8%	348 657	351 705	-3 048	-0,87%
Bienfaiteurs isolés	6%	260 254	234 728	25 526	10,87%
Bienfaiteurs doubles	6%	262 710	252 439	10 271	4,07%
Duplicatas	0%	1 480	1 735	-255	-14,70%
TOTAL	100%	4 412 285	4 352 616	59 669	1,37%

1.2. Dons : 208.172 €

Ils proviennent de deux sources :

- Dons spontanés : la Société a reçu 172.684 € (contre 173.643 € en 2014) en dons spontanés de ses membres, dont la générosité est sollicitée à chaque renouvellement de cotisation ; ce faisant, ils marquent leur attachement à la mission de mécénat collectif des Amis du Louvre. Les dons effectués sont compris entre 1 € et 14 000 €, incluant notamment un don de 11 535 € affecté spécifiquement à la demande du donateur au

soutien du magazine pour enfants *Le Petit Ami du Louvre*. Le don moyen s'élève à environ 80 €.

- Dons liés aux activités : dans le cadre des voyages qu'elle organise désormais systématiquement par l'intermédiaire d'une agence de voyages, la Société sollicite le versement d'un don de la part des participants. En 2015, cette activité a suscité 35.488 € de dons (contre 33.590 € en 2014).

En 2014 votre Société avait organisé deux événements (Dîner et Soirée Théâtre) qui avaient généré 70.300 € de dons ; aucun événement n'a été organisé en 2015 ce qui explique la baisse de dons enregistrée cette année.

1.3. Legs : 66.897 €

par nature imprévisibles, les legs témoignent de l'attachement des membres à leur Société. Ils ont ainsi représenté plus de 8.000.000 € au cours des dix dernières années. En 2015, la Société des Amis du Louvre a pu bénéficier de la générosité de Madame Anne-Marie Hachard, de Madame Geneviève Genaudeau et de Madame Jeannine Mouchonnat- Marchesseau qui ont choisi de faire de la Société des Amis du Louvre leur légataire à titre particulier ou à titre universel. Le legs de Madame Jeannine Mouchonnat-Marchesseau, conformément à la volonté de la testatrice, est venu enrichir le département des Antiquités grecques étrusques et romaines par le financement de l'acquisition des archives Salzmänn. En 2016, la Société des Amis du Louvre est bénéficiaire de trois autres dossiers de succession en cours de règlement qui devraient être clôturés en fin d'année pour un montant global estimé entre 150 000 et 200 000 euros.

1.4. Produits financiers : 25.899 €

les excédents de trésorerie font régulièrement l'objet de placements en parts de SICAV monétaires, en comptes sur livret, comptes à terme et en parts de SICAV monétaires. Les plus-values de cession de SICAV se sont élevées à 2.708 €. Les intérêts des placements représentent 30.577 €. Certaines de ces sommes sont soumises à l'impôt (taux d'impôt compris entre 0 et 24%). Après déduction de l'impôt pour un montant de 7.387 €, le résultat net est de 25.899 €.

1.5. Autres recettes : 94.720 €

Elles recouvrent les activités suivantes :

- **Visites et conférences** : en 2015, cette rubrique comprend quasi exclusivement les voyages en bus organisés directement par l'association pour la visite des expositions du Louvre-Lens et des châteaux musées d'Île-de-France.
- **Événements de mécénat** : pas d'événement de ce type au cours de l'exercice.
- **Reversement des abonnements à la *Revue des musées de France*** : l'association collecte les abonnements à la *Revue des musées de France-Revue du Louvre* souscrits par les Adhérents et les Sociétaires au moment du versement de leur cotisation. Elle en reverse intégralement le montant à la Réunion des Musées Nationaux.

Es recettes ont leur contrepartie dans la rubrique « Autres dépenses » (voir infra 2.4)

2. CHARGES D'EXPLOITATION

Les charges d'exploitation comprennent quatre catégories de dépenses :

	2014	2015
Acquisitions d'œuvres d'art	3 553 900 €	3 172 500 €
Mécénat Louvre	587 851 €	667 878 €
Dépenses de fonctionnement	1 250 142 €	1 181 931 €
Autres dépenses (activités annexes)	219 799 €	96 136 €
Total	5 611 693 €	5 118 446 €

2.1. Acquisitions d'œuvres d'art : 3.172.500 €

La Société a acquis ou contribué à l'acquisition de trois œuvres pour enrichir les collections du musée du Louvre :

	Montant TTC
Cadre italien, XVIIe siècle, Salvator Rosa - pour la <i>Sainte Françoise Romaine</i>	22 500 €
<i>Table de Teschen</i> , 1779, Johann Christian Neuber - Contribution	350 000 €
<i>L'Amour essayant une de ses flèches</i> , 1753, Jacques Saly - Contribution	2 800 000 €
Total des acquisitions effectuées	3 172 500 €

2.2. Opérations de mécénat en faveur du Louvre : 667.878 €

Elles s'articulent autour de trois axes récurrents:

- La rubrique « **Soutien aux publications** » correspond aux frais relatifs à l'achat, au routage et à l'affranchissement du magazine *Grande Galerie-Le Journal du Louvre* (offert à l'ensemble des membres de la Société) et à l'achat de la *Revue des Musées de France-Revue du Louvre* et des catalogues d'exposition (offerts aux Bienfaiteurs)
- La rubrique « **Mécénat en faveur des jeunes publics** » (51.181€) correspond au financement de contenus pédagogiques pour les familles et à la promotion et à la vente en ligne sur son site www.amisdulouvre.fr des cartes Amis du Louvre Jeune et Famille, opérées conjointement avec le Musée. Il recouvre en particulier :
 - L'abonnement au magazine *Le Petit Léonard* offert aux titulaires des cartes Famille et Famille Plus
 - Les frais relatifs à la publication, à la promotion et à la diffusion du magazine trimestriel pour enfants *Le Petit Ami du Louvre*, qui permet de découvrir, à chaque période de vacances scolaires, un chef-d'œuvre du Louvre en famille
- La **contribution aux campagnes d'appel aux dons** « Tous Mécènes! » organisées par le musée du Louvre : promotion auprès des Amis du Louvre, émission de cartes gratuites pour les donateurs ayant versé au moins 300 € pour l'acquisition de la *Table de Teschen* et au moins 350 € pour l'acquisition de *L'Amour essayant une de ses flèches* de Jacques Saly

À ces rubriques traditionnelles s'est ajoutée, en 2015, l'**acquisition des Archives Salzman** pour le département des Antiquités grecques, étrusques et romaines

2.3. Frais de fonctionnement : 1.181.931 €

Notre association est particulièrement attentive à la maîtrise de ses frais généraux **afin d'allouer la plus grande part possible de nos ressources aux acquisitions d'œuvres et aux actions de mécénat en faveur du Louvre**. Cette politique s'est traduite pour la troisième année consécutive par une diminution des frais de fonctionnement qui, en 2015, s'est élevée à 6% par rapport à 2014 :

- **Charges de personnel** : 571.224 € - cette légère hausse de +4% s'explique par les augmentations annuelles de salaire, le passage à la rentrée d'un collaborateur à plein temps et à l'emploi, pendant quatre mois, d'un archiviste dans le cadre du déménagement de nos bureaux
- **Routage, impression et cartes** : 186.418 € - ce poste est en forte diminution par rapport à 2014 et pour la seconde année consécutive. Cette économie résulte pour l'essentiel de l'optimisation de notre organisation (-12%).
- **Affranchissement** : 136.719 € - la baisse de 16 % tient pour l'essentiel à l'optimisation de nos processus d'envoi et à l'utilisation accrue de la communication numérique.
- **Prospection, recrutement et publicité** : 82.243 € - dans un environnement économique difficile, les actions engagées ont porté principalement sur la relance des anciens adhérents qui n'avaient pas renouvelé leur adhésion, la sollicitation des donateurs pour les opérations « Tous Mécènes ! » et sur quelques actions ciblées pour susciter de nouveaux membres.
- **Honoraires** : 33.142 € - cette forte baisse de -40% résulte pour l'essentiel de l'absence de litige en 2015.
- **Systèmes d'information** : 60.451 € - l'augmentation de +23 % traduit l'avancement dans le processus de restructuration de nos systèmes d'information, l'une des actions prioritaires de notre Société qui s'étalera sur plusieurs années.
- **Frais divers de gestion** : 70.443 € - ce poste est en hausse de +8%, résultant principalement du déménagement des locaux de notre association.

2.4. Autres dépenses : 96.136 €

Elles ont leur contrepartie dans la rubrique « Autres recettes » (voir supra 1.5)

BILAN

1. ACTIF

1.1. Immobilisations nettes : 34.336 €

Au cours de l'année 2015, l'association a acquis du matériel informatique pour 16.273 € et du mobilier de bureau pour 1.933 €. Ils s'ajoutent aux différents développements de nos systèmes d'information (site internet et logiciel de gestion de notre base de données) d'un montant de 18.030 € (au titre de 2015) qui ont débuté en 2015, pour une mise en service au cours du premier semestre 2016.

1.2. Valeurs mobilières & placements : 5.629.947 €

Notre société n'a pas vocation à prendre de risques sur ses placements qui sont exclusivement constitués de comptes à terme, de livrets et de SICAV monétaires. Notre trésorerie peut connaître des baisses importantes en cours d'année en fonction notamment des acquisitions d'œuvres. Au 31 décembre 2015, le portefeuille de l'association était le suivant:

	EUR
UNION SI	64 303 €
Sous - total SICAV	64 303 €
COMPTE A TERME	809 264 €
Sous - total C A T	809 264 €
Livret Association	4 477 055 €
Livret A Sup. Association	76 772 €
Livret Association Banque Postale	202 553 €
Sous - total Livrets	4 756 380 €
TOTAL DES PLACEMENTS	5 629 947 €

1.3. Disponibilités : 54.901 €

L'association dispose de trois comptes bancaires pour l'activité de trésorerie classique (hors placements) : CIC, LCL et La Banque Postale.

Le solde disponible au 31 décembre 2015, alimenté par les cotisations reçues en fin d'année, a été placé début janvier 2016.

1.4.Charges d'avance – Local : 30.246€

En application de la convention du 10 mai 1995 entre la Société des Amis du Louvre et l'Etat, et pour la dix-neuvième année, 1/25^{ème} de la redevance d'occupation de nos locaux sous la pyramide, soit 7.561 euros, ont été affectés en charge de l'exercice (versement initial de 1995 : 1.240.000 francs ; soit 189.037 euros).

Conformément à la même convention, les frais de télécommunication, d'électricité et les charges communes ont été refacturés à la Société des Amis du Louvre par le musée du Louvre. Ces frais s'ajoutent à la redevance et l'intégralité des charges représente un coût total de 18.550 euros.

2. PASSIF

2.1.Fournisseurs : 3.004.699€

Ce poste comprend, pour la quasi-totalité de son montant (2.800.000 €) la contribution de la Société à l'acquisition de *L'Amour essayant une de ses flèches* de Jacques Saly votée en juin 2015 et qui n'a été effectivement versée au musée du Louvre qu'au début de l'année 2016.

2.2. Produits constatés d'avance : 2.434.219 €

Le montant des produits constatés d'avance s'élève à 2.434.219 € au 31 décembre 2015, contre 2.536.129 € au 31 décembre 2014, soit une diminution de 101.910 € (-4%) entre les deux exercices. Ce poste concerne presque exclusivement les cotisations versées en 2015 et qui ouvrent des droits pour 2016.

AFFECTATION DU RESULTAT

Le résultat de l'exercice 2015 se solde par une insuffisance de recettes de 310.403 euros. Nous vous proposons d'affecter ce résultat au poste "Autres réserves" qui sera ainsi ramené de 510.587 € à 200.184 €. Notre situation nette au 31 décembre 2015 ressort à 215.561 €.

Pour mémoire : autres événements n'entrant pas dans les comptes 2015

Un grand bassin d'apparat en faïence de Nevers, décoré de couleurs de grand feu en camaïeu de bleu et de manganèse (daté vers 1660-1680) a été donné anonymement au département des Objets d'art par l'intermédiaire de la Société des Amis du Louvre.

Par ailleurs, la Société a participé aux campagnes « Tous Mécènes ! » en faveur de l'achat de la *Table de Teschen*, et de *L'Amour essayant une de ses flèches* de Jacques Saly en offrant une carte d'Adhérent aux 511 personnes ayant effectué un don supérieur à 300 € pour la *Table de Teschen*, ou un don supérieur à 350 € pour *L'Amour* de Jacques Saly.

- La campagne *Table de Teschen* a mobilisé 4700 donateurs, qui ont apporté 650 000 euros. Parmi eux, 1 765 Amis du Louvre ont répondu à la souscription en apportant un total de don de 387 386 € soit 30% des fonds réunis. L'objectif du million d'euros a été atteint grâce un mécénat exceptionnel de la Société des Amis du Louvre de 350 000 euros voté par le Conseil d'administration le 26 janvier 2015.
- La campagne *L'Amour* de Jacques Saly a mobilisé 4 300 donateurs qui ont apporté 670 000 euros. Les fichiers sont en cours d'analyse pour déterminer le nombre d'Amis du Louvre qui ont participé individuellement à cette campagne.

BUDGET PREVISIONNEL 2016

Dans l'environnement difficile que nous connaissons, le projet de budget pour l'année 2016 a été établi sur des bases prudentes :

- Un montant de cotisations stable, en supposant que l'intégration des cartes Famille et Jeune compensera l'impact de l'érosion du nombre de membres constatée au dernier trimestre de l'année 2015 et au 1^{er} trimestre de l'année 2016.
- Des dépenses de fonctionnement maintenues au même niveau qu'en 2015.

Bien entendu, ces estimations sont faites sous toutes réserves et ne tiennent pas compte d'éventuelles évolutions conjoncturelles.