

Assemblée Générale du 02 juillet 2020

Rapport financier

Exercice 2019

Compte de résultat 2019

Un budget déficitaire : - 3 823 €

- + 1,1 % pour les produits (133 645 €)
- + 3,1 % pour les charges (137 468 €)

Des produits en légère hausse:

- Légère augmentation des subventions ainsi que des dons perçus ;
- Hausse des animations à destination des organismes privés ;
- Baisse des ventes de livrets et des recettes issues des sorties.

Mais des charges en nette augmentation:

- Baisses des charges externes, de la sous-traitance et des charges sociales liées au changement de législation mais quelques pertes sur créances (factures 2018 impayées) ;
- Hausse des frais kilométriques, de la participation à la formation et augmentation des salaires (+ 9,32 % par rapport à 2018).

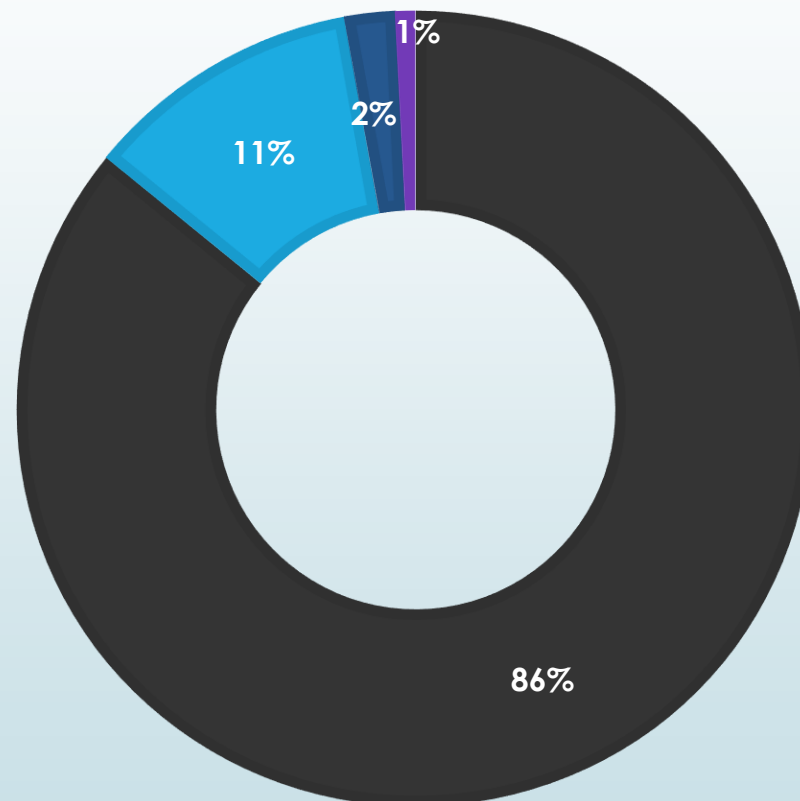
NOS PRODUITS D'OÙ VIENT L'ARGENT ?

■ Ventes de prestations
de services
**Animations pour les
collectivités et organismes
privés, formations, sorties**

■ Subventions
**De la région, du
département et de la
Commune**

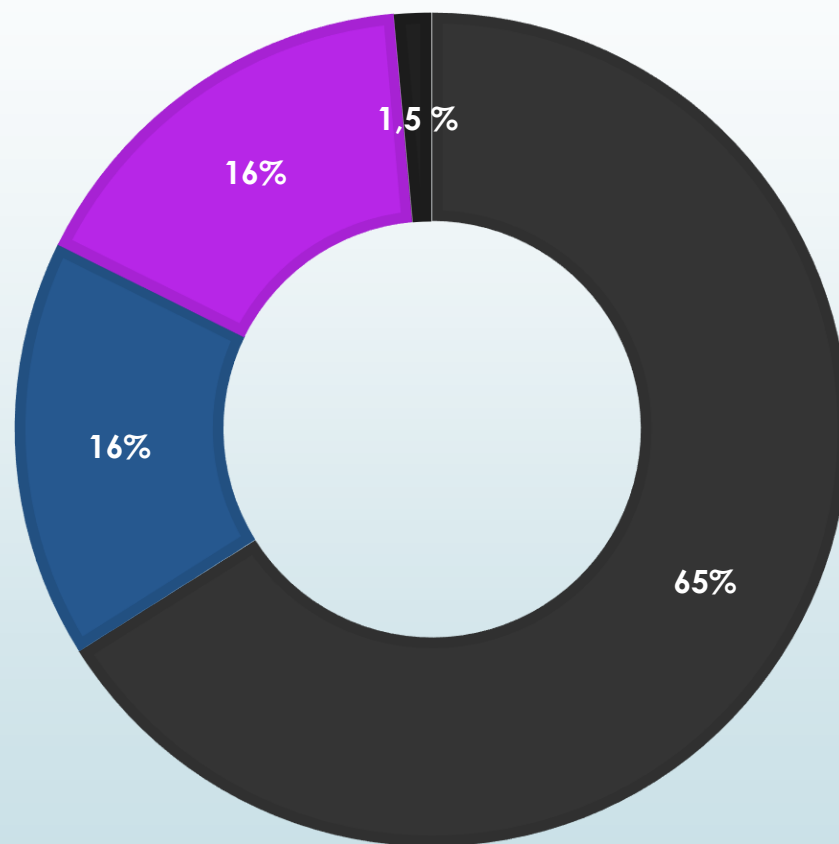
■ Dons et mécénats

■ Cotisations



NOS CHARGES OÙ VA L'ARGENT ?

- Salaires
Congés payés,
indemnités,
participation titres de
transport
- Charges sociales
Cotisations diverses
(sécurité sociale,
retraite, mutuelle,
chômage)
- Achats et charges
externes
Électricité, fournitures,
location du copieur,
honoraires comptables
- Participation à la
formation
Versement obligatoire
à un organisme de
formation

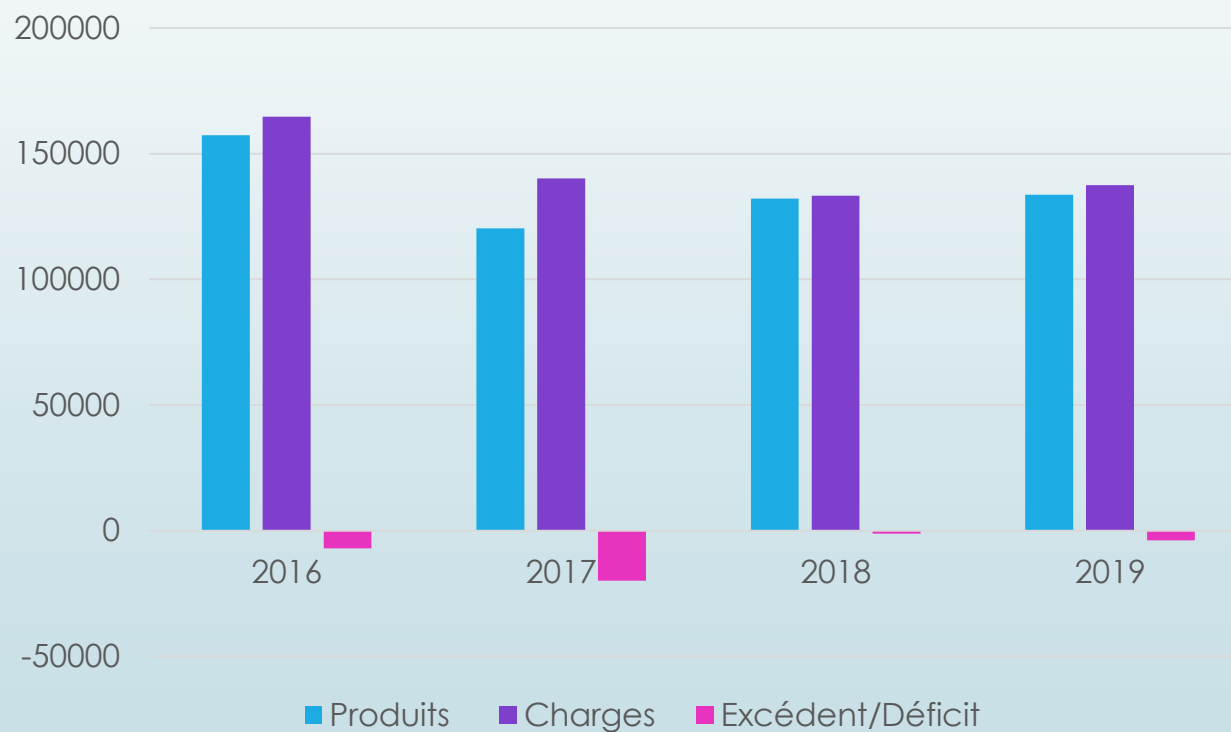


Historique des Comptes de Résultat

Pour l'année 2019 :

Produits 133 645 € - Charges 137 468 € = Pertes 3 823 €

Compte de résultats sur 4 ans



À RETENIR

→ **Très forte augmentation des charges** et notamment des salaires liée à :

1. une augmentation symbolique des salaires des animateurs
2. la création d'un nouveau poste de chargée de vie associative.

→ **Des impayés :**

1. Activités annulées en dernière minute (impondérables météorologiques notamment) qui donneront lieu à une modification des clauses des futurs devis.
2. Des « oublis » de paiement à certaines activités, au coût souvent anecdotique mais avec l'objectif d'y pallier en utilisant davantage la billetterie en ligne HelloAsso.

Bilan au 31/12/2019

Actif

Actif immobilisé : 1 424 € (ordinateurs et matériel amorti sur plusieurs années...)

Actif circulant : 124 369 € (placements disponibles en banque, stock de livrets factures 2019 en attente de règlement, acompte à la rupture conventionnelle)

Soit un total de 124 171 € net en 2019

129 550 € en 2018

136 152 € en 2017

154 283 € en 2016

Passif

(Origine des ressources)

Fonds propres = 109 143 €

112 966 € en 2018

114 121 € en 2017

133 979 € en 2016

Dettes à long terme (+ d'1 an) : 0 €

Dettes à court terme (- d'1 an) : 15 028 € (Charges type URSSAF et factures fournisseurs à régler)

Historique dettes :

16 584 € en 2018

22 030 € en 2017

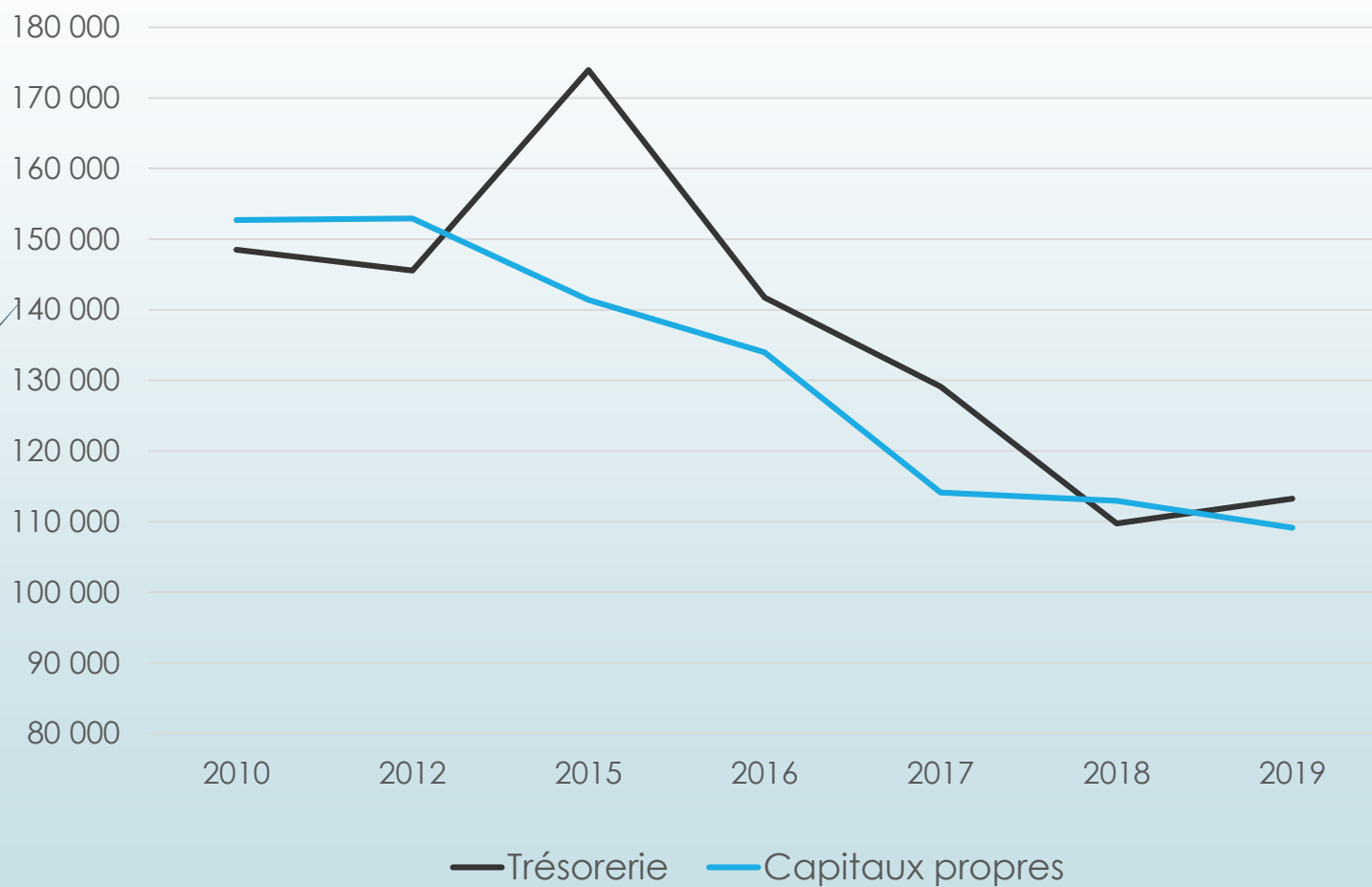
20 303 € en 2016

Fonds de roulement net global : 113 106 € en début d'exercice et 109 342 € en fin.

Besoin en fonds de roulement : (3 922 €) contre (3 384 €) en 2018 (15 585 €) en 2017

Trésorerie = 113 263 € contre 109 722 € en 2018 et 129 103 € en 2017

Évolution de la Trésorerie et des Capitaux propres entre 2010 et 2019



À RETENIR

Baisse de nos fonds propres depuis plusieurs années consécutives.

Pour améliorer notre trésorerie et pouvoir augmenter notre capacité de réserve, nous nous orientons vers de nouveaux objectifs :

- Démultiplier les animations avec les entreprises et les formations mieux financées que les ateliers scolaires.
- Revoir la grille tarifaire à la hausse ainsi que les modalités d'annulation dans nos devis.
- Valoriser le bénévolat par le biais de la contribution volontaire en nature.