

RAPPORT FINANCIER 2019

COMPTE DE RÉSULTAT

PRODUITS

Suite à l'accroissement des activités , en particulier l'ouverture du multi-accueil, aussi grâce à nos partenaires financiers, et au dynamisme de l'équipe, les produits pour l'année 2019 ont progressé pour atteindre **726 153.63** €, pour 562 657,22 € en 2018, mais hors bénévolat et mise à disposition des locaux qui s'élèvent à 118 521.27 € (115 775 € en 2018) et qui figurent maintenant en annexe et non dans les comptes.

Les principaux postes sont les suivants :

- prestations de services : 332 099€ (+ 50 057 €) activité Les lutins des Amognes en plus
- subventions d'exploitation : 356 684 € (+ 107 892 €) nouveau contrat avec CCACN
- transferts de charges : 3 584 € (+ 2 703 €)
- cotisations des adhérents : 5 998 € (+ 514 €)
- autres produits : 1 716€ (- 5 332€)
- produits financiers : 122€
- produits exceptionnels : 25 951€ (régularisations CEJ 2018 et subventions en résultat)

CHARGES

Suite à l'augmentation des produits, il résulte un accroissement des dépenses qui s'élèvent à **675 821.51** €, pour 540 083,21 € en 2018

Les variations les plus significatives portent sur les frais suivants :

- Autres achats et charges externes : 173 550 € (-1 753€) : achat de matériel, de fournitures et prestations diverses pour les activités
- Impôts et taxes : 14 410 € (+5 612 €) cotisation de formation et taxe sur les salaires qui sont basées sur les rémunérations
- Salaires et charges sociales : 452 042€ (+115 297 €) suite aux nouvelles embauches
- Dotations aux amortissements et provisions : 15 250€ (-851€)
- Charges exceptionnelles : 20 535 € suite à des régularisations de cotisations, de provisions subventions à recevoir et au remboursement de la régularisation CEJ 2018 versée par la CCACN

CHARGES SUPPLÉTIVES

Elles correspondent au chiffrage du bénévolat, à la mise à disposition de personnel et de locaux.

Elles s'élèvent à 118 521 € en 2019, pour 115 775 € en 2018, et figurent maintenant en annexe du compte de résultat et non dans les comptes.

CONCLUSION

Il résulte un excédent de **50 332.12** €, qui permet de conforter notre situation financière et d'envisager ainsi de

nouvelles actions et de nouveaux investissements, pour le développement du centre socioculturel.

BILAN

La structure du bilan reste stable et équilibrée.

Des investissements ont été réalisés pour un montant de 8 958€ (matériels divers, aménagement Lutins des Amognes...)

L'actif circulant atteint 416 100 € :

- créances des usagers et diverses : 254 530 €
- disponibilités et placements : 152 646 €
- charges d'avance : 8 924 €

Fonds propres : 219 928 €

Subventions d'investissements : 74 850 €

Provisions pour départ en retraite : 15 717 €

Les dettes au passif s'élèvent à 142 596 € :

- dettes fournisseurs : 15 632 €
- dettes sociales : 64 824 €
- produits d'avance : 42 786 €

AFFECTATION DU RÉSULTAT

Il est proposé d'affecter le résultat dégagé de **50 332.12 €** en réserve de trésorerie.

-