

RAPPORT FINANCIER

Les comptes de l'année 2021 ont été arrêtés et font apparaître un déficit de 19 201 euros soit 8% du chiffre d'affaires pour un montant de produits de 234 620 euros (+2,40 % par rapport à 2020) et un montant de charges de 254 741 euros (+12% par rapport à 2020) et des résultats financiers de 921 euros.

(Pour rappel en 2020 : excédent de 5 498 euros, pour des produits à 230 016 euros et des charges à 224 518 euros.)

Le décalage entre le prévisionnel et la concrétisation est essentiellement dû aux répartitions des subventions au prorata des dépenses des actions.

Par exemple, il était difficile d'estimer la répartition de la subvention du concours classe de découvertes et des dépenses dans le contexte de crise sanitaire.

La situation financière et la trésorerie restent stables et saines.

Le Bilan fait apparaître des capitaux propres à hauteur de 123 914 euros. C'est un bilan solide qui préserve l'association en cas de difficulté en couvrant une bonne partie de nos frais fixes annuels, même s'il convient de rester vigilant, l'exercice 2021 le démontre.

Au niveau des produits : un chiffre d'affaires de 234 620 euros soit une hausse de 2,40 % par rapport à 2020.

Le montant des cotisations des adhérents a légèrement augmenté : 33 745 euros (+10%).

Le montant forfaits d'accès à la centrale qui reste stable : 14 200 euros.

La vente des livrets classes de découvertes qui redémarre : 1 555 euros (+30%).

La perte de la prestation de secrétariat pour le syndicat des hôtels de collectivité était facturée pour 6 766 euros.

Le montant des subventions a augmenté 180 796 euros (+ 7 %) qui intègre 15 000 euros de la subvention de la région pour notre accompagnement à la mise en œuvre et à la promotion du dispositif d'aide au transport.

Les charges : elles augmentent de 12% soit 254 741 euros.

Les achats et charges externes augmentent de 10 % soit 78 994 euros en lien notamment avec la mise en œuvre des projets de communication.

La ligne salaire augmente de 20% 168 291 euros (pas d'activité partielle en 2021 et renfort d'un cdd en fin d'année pour assumer les actions et la relance de l'activité).

La dotation aux amortissements diminue (le site internet) 4 945 euros.

Vous pourrez également apprécier la nouvelle présentation des comptes qui met en avant un analytique sur nos différents champs d'action et notamment la promotion de l'offre et la professionnalisation du réseau qui représentent 80 % des dépenses.

Nous vous proposons donc d'affecter le résultat à nos fonds propres.

Les comptes sont à la disposition de tous.



Eric Bothorel, Trésorier & Laurent Cornu Trésorier adjoint

BILAN AU 31/12/2021

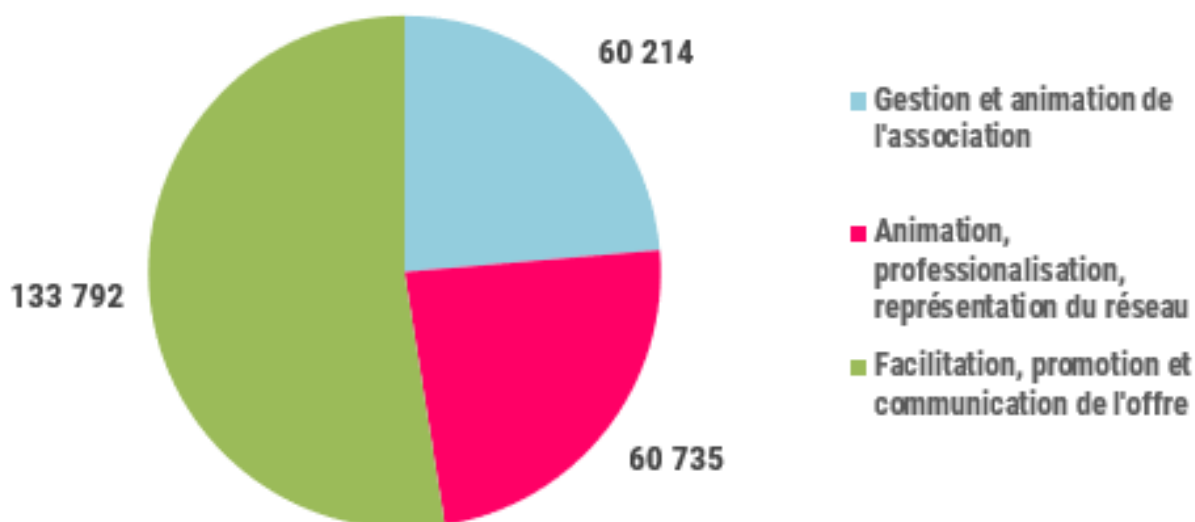
ACTIF	Exercice 2021		Exercice 2020	PASSIF	
	Valeur brute	Amortissement Provisions		Valeur nette	Exercice 2021
Autres immobilisations incorporelles	47263,23	45008,33	2254,9	Fonds associatifs	41 994,12
Immobilisations incorporelles en cours	2864,16	0,00	2864,16	Réserves	41 295,03
Immobilisations incorporelles	50127,39	45008,33	5119,06	Report à nouveau	54 327,68
Terrains	0,00	0,00	0,00	Résultat de l'exercice	5 497,81
Constructions, Aménagements	0,00	0,00	0,00	Subventions d'investissements	0,00
Matériel d'activité	0,00	0,00	0,00	Total fonds propres	123 913,63
Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	Provisions pour risque	22 717,00
Matériel de bureau et informatique	9 725,11	8 623,49	1 101,62	Total Provisions	22 717,00
Matériel et Mobilier	0,00	0,00	0,00	Fonds dédiés sur subventions (FNADT)	0,00
Immobilisations corporelles	9725,11	8623,49	1101,62	Total fonds dédiés	0,00
Partis sociales Crédit Mutuel	15,00	0,00	15,00	Emprunts	0,00
Autres (Dépôts et cautionnement)	0,00	0,00	0,00	Concours bancaires	0,00
Immobilisations financières	15,00	0,00	15,00	Avances, acomptes sur commandes	0,00
Total Actif Immobilisé	59 867,50	53631,82	6 235,68	Dettes fournisseurs et compte rattachés	46 153,55
Stocks	3 601,15	0,00	3 601,15	Dettes fiscales et sociales	33 622,24
Créances usagers	10 415,00		10 415,00	Autres dettes	0,00
Avances, acomptes sur commandes	473,97		473,97	Produits constatés d'avance	36 706,00
Autres créances	40,00		40,00	Total des dettes	116 481,79
Produits à recevoir	43 209,06		43 209,06	TOTAL GENERAL	263 112,42
Valeurs mobilières de placement	51 593,00		51 593,00		
Disponibilités	145 722,83		145 722,83		
Charges constatées d'avance	1821,73		1821,73		
Total Actif Circulant	256 876,74	0,00	257 713,14		
TOTAL GENERAL	316 744,24	53 631,82	263 112,42		

COMPTE DE RESULTAT EXERCICE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

CHARGES	CREDIT		PRODUITS	
	Exercice 2021	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2020
Achats (variation stocks)	829,68	974,56	17 912,50	23 959,10
Autres charges externes	78 994,01	71 623,13	0,00	0,00
Impôts et Taxes	2 558,11	2 180,40	180 796,06	169 194,32
Salaires et Appointements	123 366,23	102 666,95	33 676,80	30 744,89
Charges Sociales	41 925,05	36 260,38	68,17	6,64
Dotation aux amortissements et provisions	6 987,21	9 424,27	2 166,00	5 113,90
Autres charges de gestion courante	80,81	24,40	0,00	0,00
Engagements sur subvention à réaliser				
Charges d'Exploitation	254 741,10	223 154,09	234 619,53	229 018,85
Intérêts et Charges assimilées	0,00	0,00		
Charges nettes sur cession VMP	0,00	0,00	456,51	553,76
Autres charges financières	0,00	0,00	464,05	442,93
Charges financières	0,00	0,00	920,56	996,69
Charges exceptionnelles		1 363,64	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	1 363,64	0,00	0,00
Impôts sur les Bénéfices	0,00	0,00		
Total des Charges	254 741,10	224 517,73	235 540,09	230 015,54
Résultat (Bénéfice)		5 497,81	19 201,01	
TOTAL GENERAL	254 741,10	230 015,54	254 741,10	230 015,54
EVALUATION CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES				
Mise à disposition gratuite des locaux	0,00	0,00	0,00	0,00
Mise à disposition : évaluation des charges locales	0,00	0,00	0,00	0,00

RÉPARTITION DES CHARGES ET DES DÉPENSES DE L'ASSOCIATION

Répartition des charges - SMBJ 2021



Répartition des recettes - SMBJ 2021

