

# Association CENTRE SOCIAL LE LAC

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

**Association CENTRE SOCIAL LE LAC**

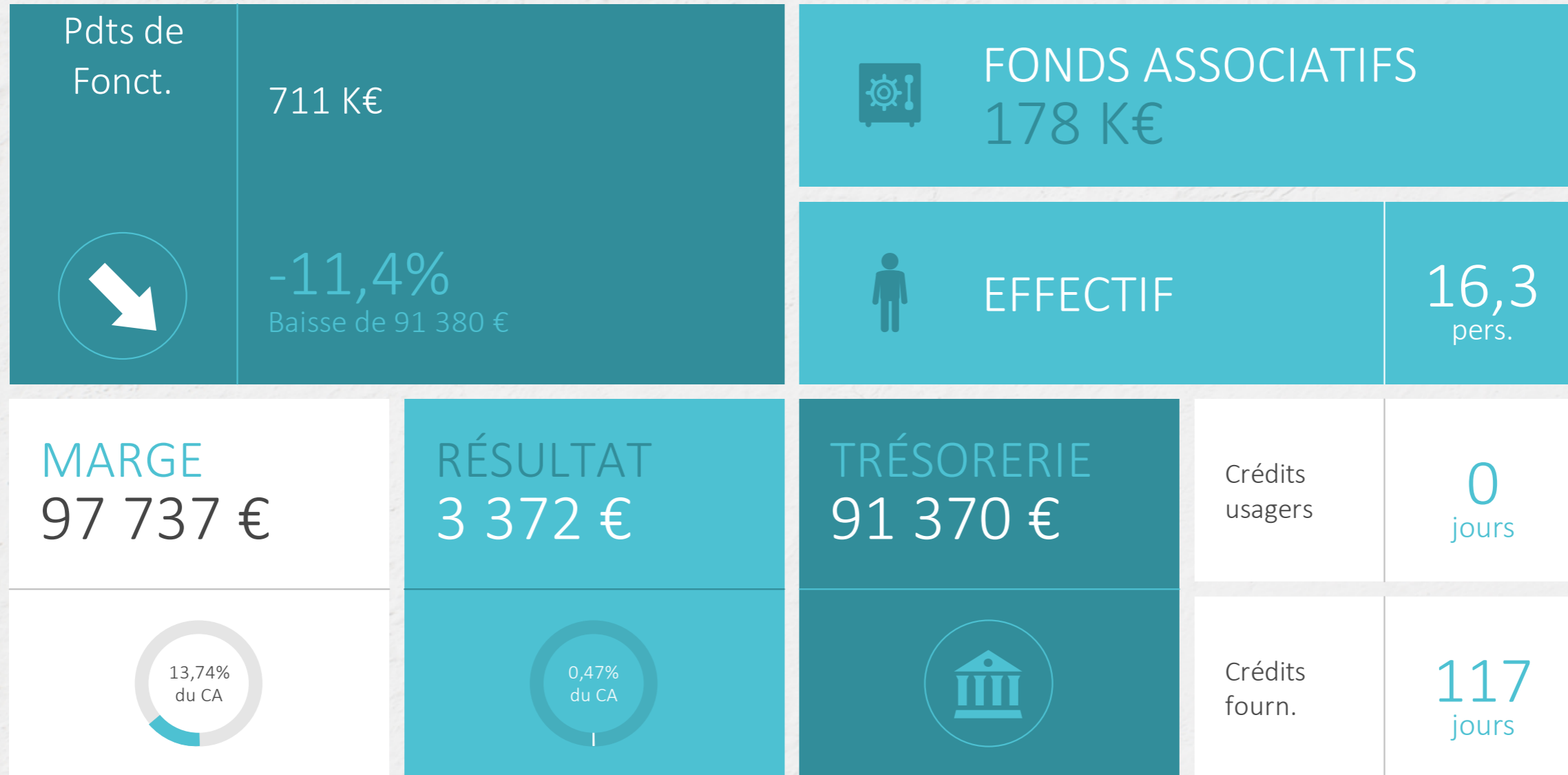
Centre animation socio-culturel

**Madame Joelle BASTIEN**

avenue Charles De Gaulle

08200 SEDAN

## VOTRE ASSOCIATION EN QUELQUES CHIFFRES





# ANALYSE DE VOTRE ACTIVITÉ

---

Centre animation socio-culturel

## RESSOURCES ASSOCIATIVES

	2020	N-1	Évolution
Subventions obtenues	554 991 €	562 962 €	-1,4% →
Cotisations des adhérents	4 995 €	6 089 €	-18% ⚡
Dons, Mécénats, Legs	1 000 €	0 €	→
Utilisations des fonds dédiés	0 €	9 043 €	→
<b>Total des ressources</b>	<b>560 986 €</b>	<b>578 094 €</b>	<b>-3% →</b>




## ACTIVITÉ GLOBALE

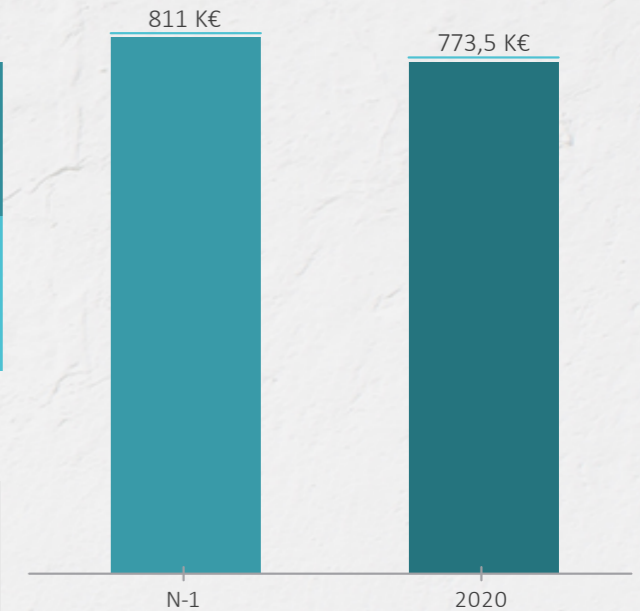
	2020	N-1	Évolution
Ressources associatives	560 986 €	578 094 €	-3% →
Prestations vendues	150 236 €	224 508 €	-33,1% ⚡
Produits d'exploitation	711 222 €	802 602 €	-11,4% ⚡
Contributions volontaires	75 509 €	23 089 €	+227% 🏆
Emplois contributions volontaires	75 509 €	23 089 €	0% 🏆

## PRODUITS D'EXPLOITATION

2020	773 497 €
------	-----------

N-1	810 959 €
-----	-----------

	-4,6%	-37 462 €
--	-------	-----------



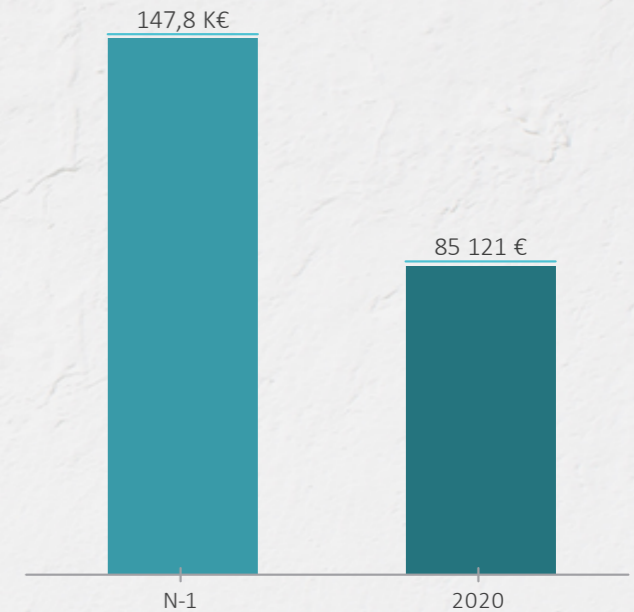


## PRODUITS D'EXPLOITATION (DÉTAIL)

	2020	N-1	Évolution		
Subventions obtenues	554 991 €	562 962 €	-7 971 €	-1,4%	→
Cotisations adhérents	4 995 €	6 089 €	-1 094 €	-18%	⚡
Dons, Mécénats, Legs	1 000 €	0 €	+1 000 €		→
Contributions financières	0 €	0 €	0 €		→
Utilisations des fonds dédiés	0 €	9 043 €	-9 043 €		→
Ventes de marchandises	0 €	0 €	0 €		→
Production vendue	0 €	0 €	0 €		→
Prestations vendues	150 236 €	224 508 €	-74 272 €	-33,1%	⚡
Transferts de charges	29 713 €	5 364 €	+24 349 €	+453,9%	
Reprises sur provisions	21 978 €	98 €	+21 880 €		
Autres produits d'exploitation	10 584 €	11 938 €	-1 354 €	-11,3%	
<b>Total</b>	<b>773 497 €</b>	<b>810 959 €</b>	<b>-37 462 €</b>	<b>-4,6%</b>	
Contributions volontaires	75 509 €	23 089 €	+52 420 €	+227%	🏆
Emplois contributions volontaires	75 509 €	23 089 €	+52 420 €	0%	🏆

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT

		% Produits
2020	85 121 €	11,97%
N-1	147 760 €	18,41%



-42,4%

-62 639 €

Produits d'exploitation : -11,4%

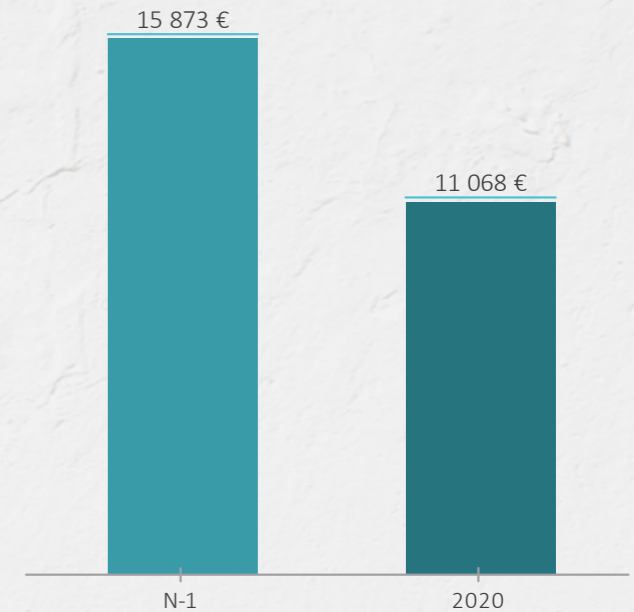


## CHARGES EXTERNES (DÉTAIL)

	2020	N-1	Évolution	
Fournitures consommables	26 033 €	67 891 €	-41 858 €	-61,7%
Locations, Charges locatives	9 044 €	26 572 €	-17 528 €	-66%
Entretien, Réparations	3 675 €	4 930 €	-1 255 €	-25,5%
Primes d'assurance	8 643 €	9 086 €	-443 €	-4,9%
Intermédiaires et honoraires	13 642 €	5 000 €	+8 642 €	+172,8%
Informations et communications	1 446 €	2 184 €	-738 €	-33,8%
Transports	1 667 €	14 793 €	-13 126 €	-88,7%
Déplacements, Réception	448 €	85 €	+363 €	+427,1%
Frais postaux, Télécom.	3 959 €	4 899 €	-940 €	-19,2%
Frais bancaires	497 €	624 €	-127 €	-20,4%
Autres services extérieurs	16 067 €	11 696 €	+4 371 €	+37,4%
<b>TOTAL</b>	<b>85 121 €</b>	<b>147 760 €</b>	<b>-62 639 €</b>	<b>-42,4%</b>

## IMPÔTS ET TAXES

		% Produits
2020	11 068 €	1,56%
N-1	15 873 €	1,98%



-30,3%

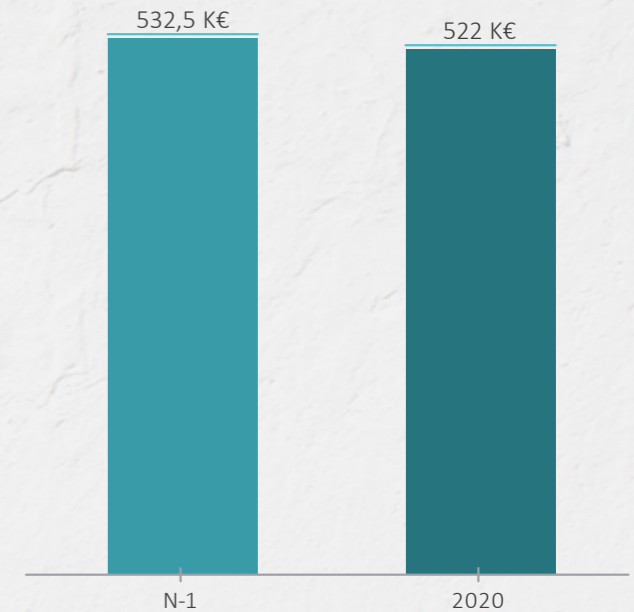
-4 805 €

Produits d'exploitation : -11,4%



## CHARGES DE PERSONNEL

		% Produits
2020	521 952 €	73,39%
N-1	532 546 €	66,35%



-2%

-10 594 €

Produits d'exploitation : -11,4%

## SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

	2020	N-1	Évolution
Salaires bruts	441 981 €	428 053 €	+3,3%
Charges sociales	77 691 €	102 362 €	-24,1%
Taux de charges sociales	17,58%	23,91%	-6,3
Autres charges du personnel	2 279 €	2 132 €	+6,9%



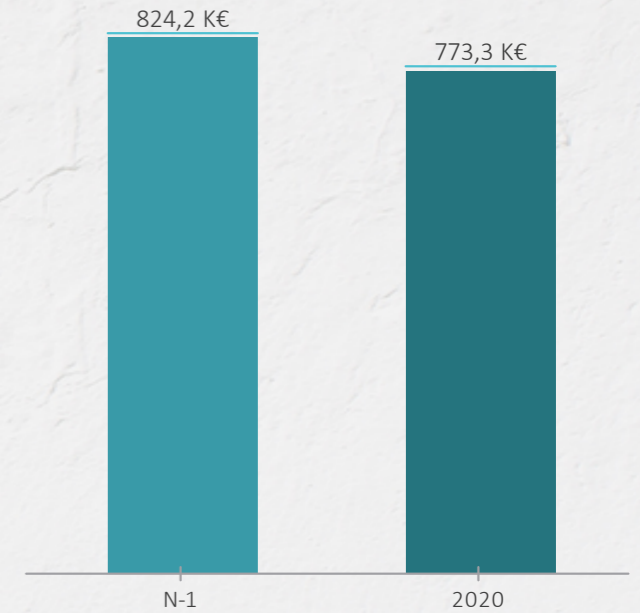
## CHARGES D'EXPLOITATION

2020	773 339 €
N-1	824 218 €



-6,2%

-50 879 €



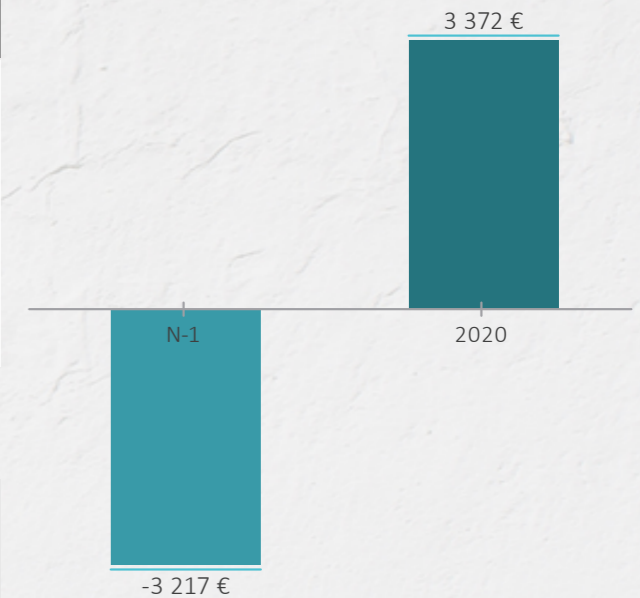
## RÉSULTAT D'EXPLOITATION





## RÉSULTAT DE L'EXERCICE

		% Produits
2020	3 372 €	0,47%
N-1	-3 217 €	-0,4%



+6 589 €

Produits d'exploitation : -11,4%

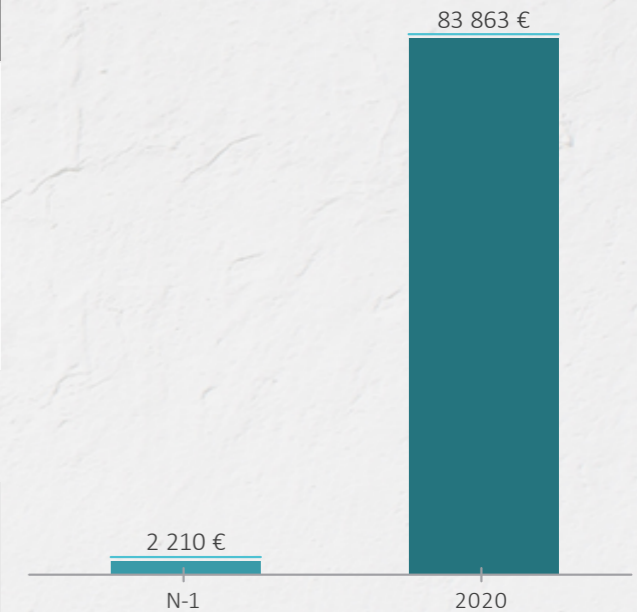
## CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

		% Produits
2020	83 863 €	11,79%
N-1	2 210 €	0,28%



+81 653 €

Produits d'exploitation : -11,4%





## COMPTE DE RÉSULTAT

	2020	N-1	Évolution
Ressources associatives	560 986 €	578 094 €	-3% →
Chiffre d'affaires	150 236 €	224 508 €	-33,1% ⚡
Transferts de charges	29 713 €	5 364 €	+453,9%
Reprises sur provisions	21 978 €	98 €	
Autres produits d'exploitation	10 584 €	11 938 €	-11,3%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>773 497 €</b>	<b>810 959 €</b>	<b>-4,6%</b>
Achats consommés	52 499 €	104 143 €	-49,6% 🏆
Autres achats et charges externes	85 121 €	147 760 €	-42,4%
Aides financières	0 €	0 €	
Impôts et taxes	11 068 €	15 873 €	-30,3%
Charges de personnel	521 952 €	532 546 €	-2%
Report en fonds dédiés	79 832 €	0 €	
Dotations aux amortissements	19 046 €	21 457 €	-11,2%
Dotations aux provisions	3 591 €	2 111 €	+70,1%
Autres charges d'exploitation	232 €	329 €	-29,5%
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>773 339 €</b>	<b>824 218 €</b>	<b>-6,2%</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>158 €</b>	<b>-4 217 €</b>	
Résultat financier	184 €	88 €	+109,1%
<b>Résultat courant</b>	<b>342 €</b>	<b>-4 129 €</b>	
Résultat exceptionnel	3 030 €	912 €	+232,2%
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 372 €</b>	<b>-3 217 €</b>	

## RATIOS D'ACTIVITÉ (%)

	2020		N-1	
Produits d'exploitation	711 222 €	100%	802 602 €	100%
Marge globale	97 737 €	13,74%	120 365 €	15%
Charges de fonctionnement	85 121 €	11,97%	147 760 €	18,41%
Impôts et taxes	11 068 €	1,56%	15 873 €	1,98%
Charges de personnel	521 952 €	73,39%	532 546 €	66,35%
Dotations aux amortissements	19 046 €	2,68%	21 457 €	2,67%
Dotations aux provisions	3 591 €	0,5%	2 111 €	0,26%
Report en fonds dédiés	79 832 €	11,22%	0 €	0%
Résultat d'exploitation	158 €	0,02%	-4 217 €	-0,53%
Résultat financier	184 €	0,03%	88 €	0,01%
Résultat courant	342 €	0,05%	-4 129 €	-0,51%
Résultat exceptionnel	3 030 €	0,43%	912 €	0,11%
Résultat de l'exercice	3 372 €	0,47%	-3 217 €	-0,4%

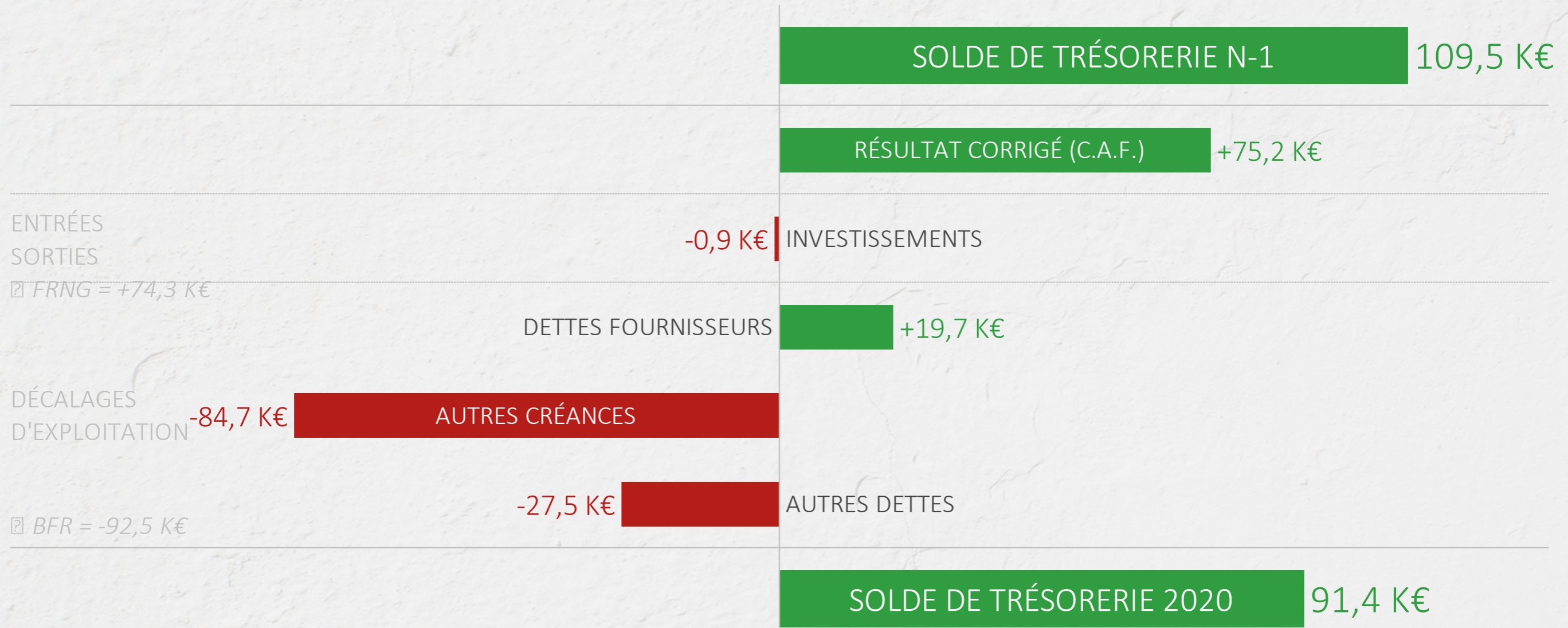


# VOTRE TRÉSORERIE

---

Du résultat à votre trésorerie

## LES FLUX DE VOTRE TRÉSORERIE





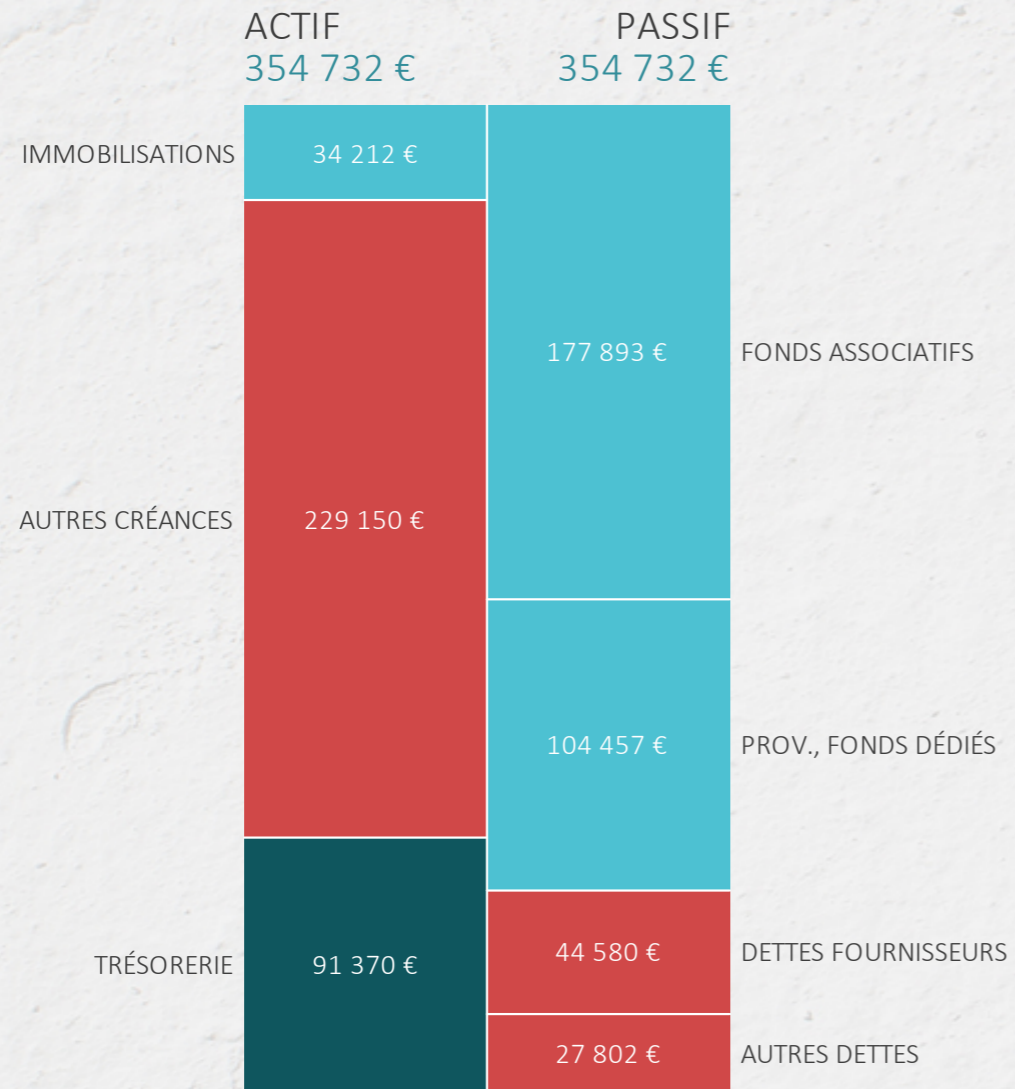
# VOTRE BILAN

---

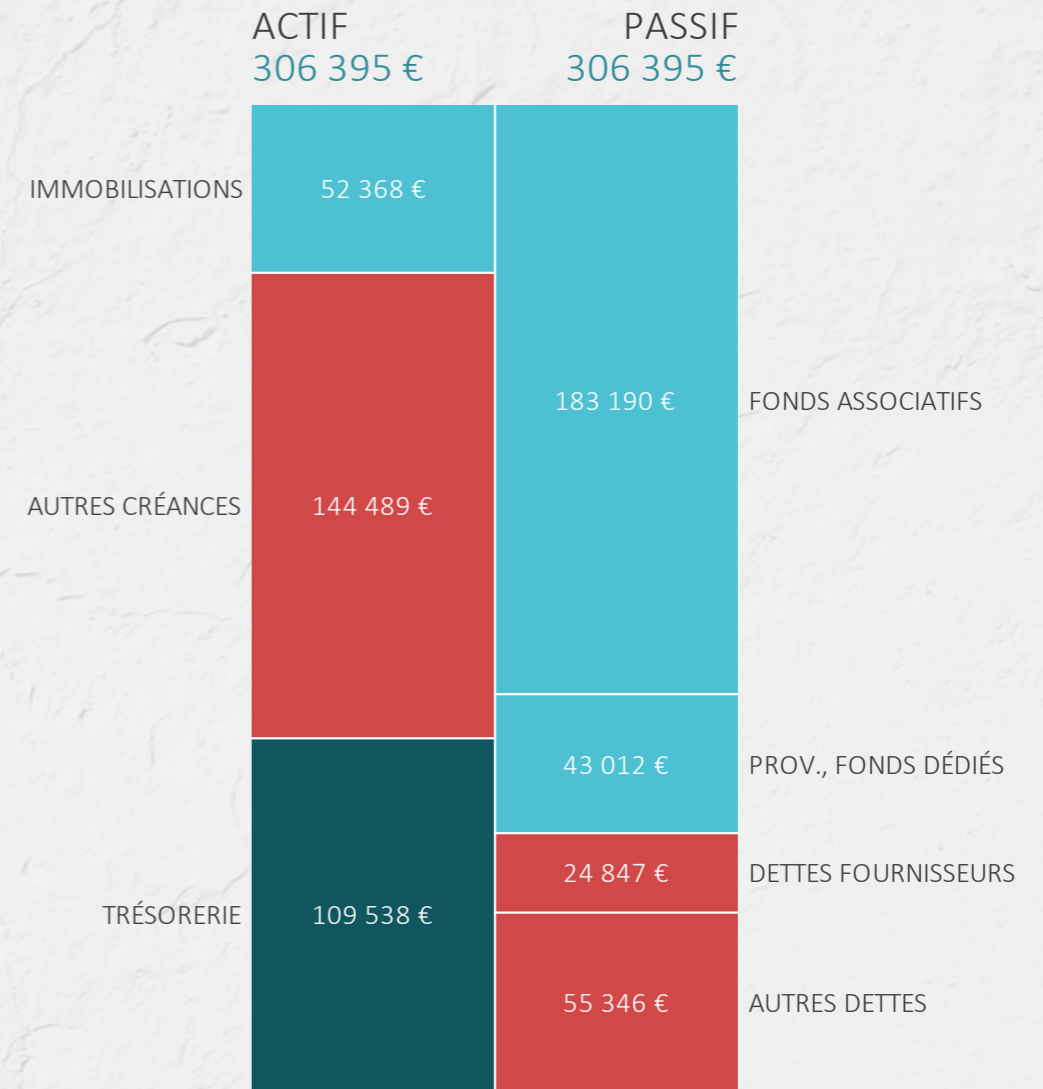
au 31/12/2020

BILAN AU 31/12/2020

BILAN AU N-1



■ FONDS DE ROULEMENT 248 138 €   
 ■ BESOIN EN F.R. 156 768 €   
 ■ TRÉSORERIE 91 370 €



■ FONDS DE ROULEMENT 173 834 €   
 ■ BESOIN EN F.R. 64 296 €   
 ■ TRÉSORERIE 109 538 €



## ÉVOLUTION STRUCTURELLE

	2020	N-1	Évolution
Fonds de roulement	248 138 €	173 834 €	+42,7%
Excédent / Besoin en F.R.	156 768 €	64 296 €	+143,8%
Trésorerie	91 370 €	109 538 €	-16,6%

## RATIOS D'EXPLOITATION

	2020	N-1	Évolution
BFR en nombre de jours de CA	79 jours	29 jours	+172,4%
Rotations de stocks	0 jour	0 jour	
Crédits clients	0 jour	0 jour	
Crédits fournisseurs	117 jours	36 jours	+225%



## RATIOS DE STRUCTURE

	2020	N-1	Évolution
Taux d'endettement	0%	0%	
Rendement capitaux propres	1,93%	-1,73%	

# REFLEXPERT

CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE

---

## REFLEXPERT 08