

# Rapport Financier

## Faits significatifs sur 2024

Au moment où nous bouclions pour le rapport d'activité pour le remettre à l'imprimeur, les comptes définitifs 2024 n'étaient pas arrêtés. Ils vous sont délivrés dans ce document annexe, tiré à part.

Les comptes 2024 sont meilleurs que prévus puisque nous finissons l'année avec un déficit de 19 538 euros (soit moins de 1% de notre budget de charges) alors que nous avions prévu lors de l'AG 2024 un déficit de 107 000 euros.



Travaux Clos Gaultier - Mai 2024

Ce meilleur résultat s'explique par :

- Une maîtrise très fine des achats ;
- Une maîtrise de la masse salariale, malgré la revalorisation des salaires de janvier 2024 avec un gros effort de l'ensemble de l'équipe pour maintenir l'activité malgré tout (non remplacement du personnel absent dans presque tous les cas, non création de certains postes...)
- Des produits un peu plus abondants notamment par revalorisation des financements CAF.

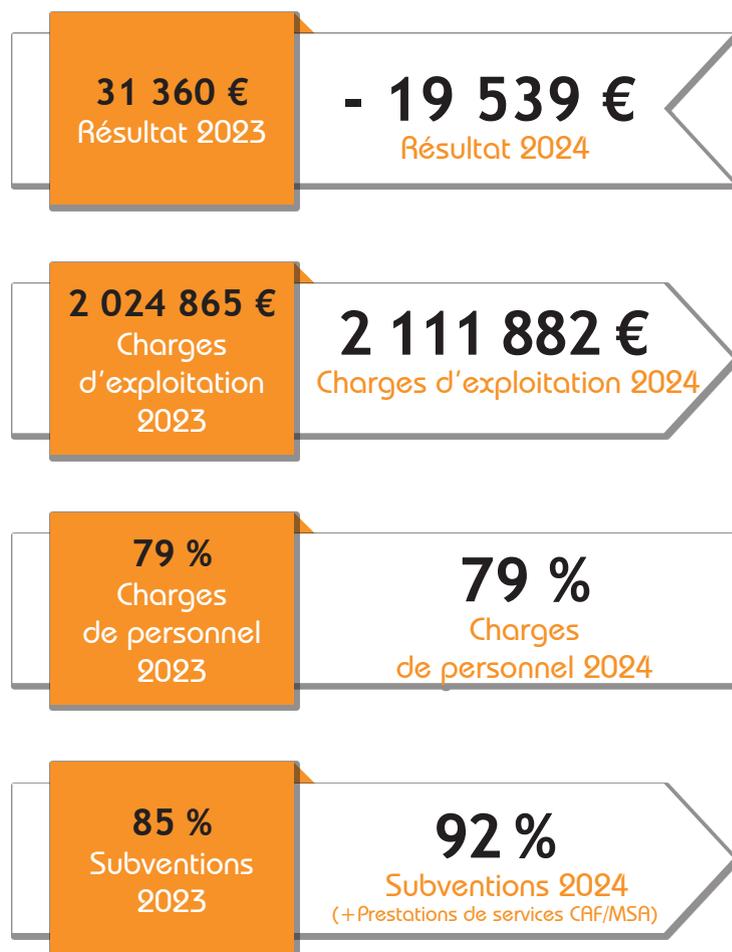
Les principaux faits marquants de l'année 2024, en termes de grands champs budgétaires :

- L'arrivée du projet des Arpenteurs en toute fin d'année et de manière générale, la montée en charge des postes de salariés issus de la privation d'emploi (projet TZCLD) : 20 postes au 31 décembre ;
- Les frais liés au déménagement (le déménagement proprement dit, les frais de location d'appartements, d'électricité, d'informatique...) pour un montant de 65 000 euros entièrement financés par la Ville de Poitiers (la solution de relogement dans des appartements faisait faire de grosses économies par rapport à un relogement en ALGECO).
- La pleine montée en charges des frais d'amortissements des locaux « Tous connectés »

Notons également un changement important dans la présentation des produits de l'association : depuis très longtemps nous présentions l'ensemble des prestations de service de la CAF (animation globale, famille, accueil de loisirs, CLAS, jeunesse...) dans les comptes 74 (subventions), à partir de cette année ils sont présentés dans les comptes 70 (Participation et prestations de services).

Le budget prévisionnel 2025 vous est également donné en annexe de ce rapport. Il sera sensiblement à la même hauteur de charges que le réalisé 2024. En l'état et sous réserve des derniers contrôles, le déficit prévisionnel est de l'ordre de 15 000 euros avec une reprise de fonds dédiés de 45 000 euros.

# Le bilan



Charges		Compte d'Exploitation 2023	Compte d'Exploitation 2024	Budget Prévisionnel 2025
60	Achats	90 126 €	60 645 €	82 513 €
61	Services extérieurs	92 805 €	128 634 €	176 285 €
62	Autres charges externes	531 920 €	623 467 €	690 093 €
63	Impôts et taxes	91 640 €	71 630 €	61 355 €
64	Charges de personnel	1 152 936 €	1 070 155 €	1 068 746 €
65	Autres charges	(289) €	75 €	0 €
66	Charges financières		0 €	0 €
67	Charges exceptionnelles	30 128 €	23 661 €	0 €
68	Dotations (provisions, amortissements)	65 727 €	100 376 €	60 463 €
6894	Fonds dédiés	4 092 €	50 900 €	0 €
<b>6</b>	<b>Total des charges</b>	<b>2 059 085 €</b>	<b>2 135 543 €</b>	<b>2 139 455 €</b>

Produits		Compte d'Exploitation 2023	Compte d'Exploitation 2024	Budget Prévisionnel 2025
70	Rémunérations des services	114 521 €	674 369 €	662 043 €
74	Subventions d'exploitation	1 726 575 €	1 304 524 €	1 360 015 €
75	Autres produits	4 324 €	4552 €	3 800 €
76	Produits financiers	6 718 €	11 072 €	8 000 €
77	Produits exceptionnels	9 133 €	22 914 €	19 900 €
78	Reprise s/amort. et provision	74 139 €	3 333 €	0 €
7894	Fonds dédiés	63 137 €	51 296 €	45 000 €
79	Transferts de charges	91 898 €	43 945 €	25 915 €
<b>7</b>	<b>Total des produits</b>	<b>2 090 445 €</b>	<b>2 116 004 €</b>	<b>2 124 673 €</b>



	ACTIF				PASSIF		
	2023	2024	Evol.		2023	2024	Evol.
Immobilisations	440 366 €	361 705 €	-18%	Fonds associatifs	824 417 €	801 701 €	-3%
Créances et Disponibilités	950 313 €	999 687 €	+5%	Provisions	52 220 €	53 854 €	+3%
				Dettes et PCA	514 062 €	505 837 €	-2%
<b>TOTAUX</b>	<b>1 390 699 €</b>	<b>1 361 392 €</b>	<b>-2%</b>	<b>TOTAUX</b>	<b>1 390 699 €</b>	<b>1 361 392 €</b>	<b>-2%</b>