

RAPPORT FINANCIER

Exercice clos le 31 décembre 2024

Le résultat de cette année se solde par un excédent de 58 369.78 €.

En 2023, nous avons un déficit de 45 637.10 €.

Examinons les principaux postes du bilan représentant le patrimoine de l'association à la fin de l'exercice, le 31 décembre 2024.

Les postes de l'actif

Les immobilisations incorporelles, corporelles, et financières

Le montant brut des immobilisations est de 126 965.83 € et les amortissements ont une valeur de 107 150.86 € (les immobilisations acquises antérieurement au 01/01/2016 sont totalement amorties).

Un investissement de 8 024.24 € a été fait en 2017 pour l'acquisition d'un véhicule et celui-ci est amorti sur 5 ans en totalité.

Deux camping-cars et un véhicule de service ont été acquis en 2020 pour le projet de deux équipes mobiles. Ils sont amortis sur 5 ans.

Il n'y a pas eu d'investissement ni de sortie en 2024.

Pour mémoire :

Les immobilisations ont été amorties à 100 % l'année de leur achat, car elles ont été financées par des crédits non reconductibles.

L'acquisition du premier véhicule a été financée par l'utilisation de réserves liées à l'investissement. Il a été fini d'amortir en 2022.

L'acquisition des camping-cars et du second véhicule de service ont été financés par un fond dédié de 36 650 €.

Le montant brut des immobilisations financières s'élève à 2076.25 €.

Une prise de participation pour 2 000 € a été effectuée en 2022 avec ETTIC pour la mise à disposition de personnel.

Les immobilisations financières sont donc composées de :

- 5 parts sociales « A » du Crédit Coopératif d'une valeur unitaire de 15.25 €
- Et de 20 parts à 100 € pour ETTIC.

Un dépôt de garantie de 7 168 € a été constitué en 2019 pour les locaux d'Orléans.

Un dépôt de garantie de 930 € a été constitué en 2020 pour les locaux de Montargis.

Les créances

Le solde de produits à recevoir est de 52 537.89€

La trésorerie

La trésorerie s'élève à un montant de 309 732.25 €, correspondant à :

- | | |
|---|--------------|
| • Solde du compte courant (Crédit Coopératif) | 227 503.40 € |
| • Solde du livret « A » (Crédit Coopératif) | 82 189.86 € |
| • Solde de la caisse | 38.99 € |

Les postes du passif

Les fonds propres

La variation des fonds propres entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2024 s'élève à + 58 369.78 €, correspondant à :

- Résultat 2024 non affecté +58 369.78 €

Les fonds dédiés

- Le fond dédié pour investissement pour l'équipe mobile a été repris pour 7 330.00 €.
- Un fond dédié pour la formation a été utilisé pour un montant de 1 270.00 €.
- Un fond dédié pour fonctionnement a été provisionné suite au versement de l'ARS pour 27 156.00 €
- Un fond dédié pour fonctionnement a été provisionné suite au versement de la région pour 5 555.00 €

Les dettes

Les dettes fournisseurs représentent un montant de 90 024.00 €.

Les dettes fournisseurs immobilisations représentent un montant de 0.00 €.

Les factures non parvenues au jour de la clôture de l'exercice sont de 3 783.44 €.

Les autres dettes fiscales et sociales

Les dettes fiscales et sociales représentent 32 400.83€ dont 15 448.72€ de provision pour congés payés.

Le compte de résultat

Les charges

Le montant total est de 998 244.64€.

Les achats et charges représentent 95,04 % du total des charges.

Les dotations aux amortissements et provisions en fonds dédiés représentent 4.96 %.

Les produits

Ils s'élèvent à 1 056 614.42€.

Les produits d'exploitation représentent 98,96% du total des produits,

Dont :

Reprise des fonds dédiés : 0,81%

Produits financiers : 0,23 %

En conclusion

Les faits marquants de l'année 2024 sont :

Ressources humaines

- **Départ** d'un professionnel en novembre
Il était accueillant sur l'équipe mobile à mi-temps, et coordinateur des Promeneurs du Net sur son autre mi-temps.
- **Arrêts maladie**
L'équipe d'Orléans a connu trois arrêts maladies significatifs :
Deux mois en septembre et octobre pour le professionnel pré-cité (accueillant et coordinateur Promeneurs du Net)
Trois mois et demi entre fin janvier et mi-juin pour une accueillante à 0,4 etp
Deux mois en septembre et octobre pour une dernière accueillante à 0,78 etp
- **Augmentation du temps de travail** en septembre, de deux professionnelles mises à disposition :
1 accueillante d'Orléans est passée de 0,45 à 0,70 etp
1 accueillante de Montargis est passée de 0,457 à 0,878 etp
- **Recrutements**
Septembre : 3 accueillantes sur 2,71 etp à Orléans
Octobre : 1 accueillant sur 0,5 etp à Montargis
Novembre : le même professionnel sur 0,5 etp de coordination des Promeneurs du Net
- **Augmentations conventionnelles de salaires**
Plusieurs professionnelles ont changé d'échelon, d'autres ont bénéficié de l'extension du Segur. Le montant total des écarts de charges de salaires entre 2023 et 2024 pour ces personnels s'élève à environ 12 200€ (non compris les provisions de congés payés)

Locaux

- **Augmentations des loyers et des charges locatives** de nos deux lieux d'accueil
Ces augmentations se montent à environ 5 900€ en comparaison à 2023.

Constitution d'une trésorerie

- La CAF 45 nous verse une aide de 10 000€ pour notre réserve de trésorerie

Je vous présente la résolution suivante, que nous soumettons à votre vote :

Affecter le résultat de 58 369.78 € ainsi :

- 38 369.78€ en réserve de compensation du déficit
- 20 000€ en réserve de trésorerie

Avec mes remerciements,

**La Présidente,
Claire BOTTE**

