



Rapport financier 2021

« Rêvons et créons ensemble notre territoire de demain »

RÉALISÉ 2021

DEPENSES			RECETTES		
	Réalisé 2020	Réalisé 2021		Réalisé 2020	Réalisé 2021
Achats	7 040,89 €	12 960,56 €	Ventes de produits et prestations	1 655,28 €	37 253,92 €
Prestations éducatives	1 227,88 €	11 029,91 €	Prestation de service CAF		23 332,00 €
Eau, gaz, électricité, combustible			Prestation de service TENMOD	1 000,00 €	3 000,00 €
Achats denrées alimentaires	383,45 €	406,40 €	Prestation Plateforme mobilité 63		10 000,00 €
Petites fournitures et petit matériel	4 088,08 €	641,39 €			
Fournitures administratives	285,23 €	460,39 €			
Produits pharmaceutique	28,77 €	102,47 €	participation des usagers	655,28 €	846,92 €
Fournitures éducatives et pédagogique	1 027,48 €	320,00 €	Vente de produits		75,00 €
Achat pour la revente			Subventions	7 500,00 €	24 500,00 €
Services extérieurs	330,06 €	1 114,50 €	FDVA 1 et 2		9 000,00 €
Sous traitance générale		109,00 €	Conseil régional		
Locations salle		475,00 €	Conseil Départemental		
Autres locations (matériel, véhicule)	5,50 €	200,00 €	Communauté de communes		15 000,00 €
Charges locatives et de copropriété			Communes		
Entretien et réparations			CAF (Hors PS)	7 500,00 €	
Primes d'assurance	97,56 €	270,50 €	MSA		500,00 €
Frais de formation			Autres		
Documentation	227,00 €	60,00 €	FONJEP		
Autres services extérieurs	1 912,00 €	6 295,93 €	fondations		
Honoraires			CARSAT		
Publication et promotion	14,00 €	540,70 €			
mission réception	205,00 €	1 055,25 €			
déplacement	1 399,70 €	3 187,30 €			
Frais postaux, téléphone	39,56 €	74,88 €			
Services bancaires	53,74 €	177,80 €			
Cotisations autres associations	200,00 €	1 260,00 €			
Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	Produits de gestion courante	1 575,00 €	655,00 €
Impot et taxe du personnel					
autre impot et taxes					
Impot direct			dons reçus	1 000,00 €	
Impôts divers			Cotisations des adhérents	575,00 €	655,00 €
Charges de personnel	0,00 €	20 577,95 €	Autre produits		
Salaires bruts		12 118,70 €			
charges sociales		8 207,25 €			
medecine du travail		252,00 €	Produits financiers	0,00 €	0,00 €
Charges de gestion courante	0,00 €	0,00 €	Produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €
Charges diverses					
Charges financières	0,00 €	0,00 €	Reprise de provisions	0,00 €	0,00 €
Charges financières					
Charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	Transfert de charges	0,00 €	174,56 €
Charges exceptionnelles					
Amortissements et Provision	0,00 €	20 000,00 €			
Provision mobilité		5 000,00 €			
provision trésorerie		15 000,00 €			
TOTAL DES CHARGES	9 282,95 €	60 948,94 €	TOTAL DES PRODUITS	10 730,28 €	62 583,48 €
contributions volontaires	12 740,00 €	23 060,00 €	Contributions volontaires	12 740,00 €	23 060,00 €
Secours en nature			Secours en nature		
mise à disposition de locaux et matériel	500,00 €	500,00 €	mise à disposition de locaux et matériel	500,00 €	500,00 €
mise à disposition de personnel	3 000,00 €	3 000,00 €	mise à disposition de personnel	3 000,00 €	3 000,00 €
Bénévolat	9 240,00 €	19 560,00 €	Bénévolat	9 240,00 €	19 560,00 €
TOTAL	22 022,95 €	84 008,94 €	TOTAL	23 470,28 €	85 643,48 €
Bénéfice	1 447,33 €	1 634,54 €			

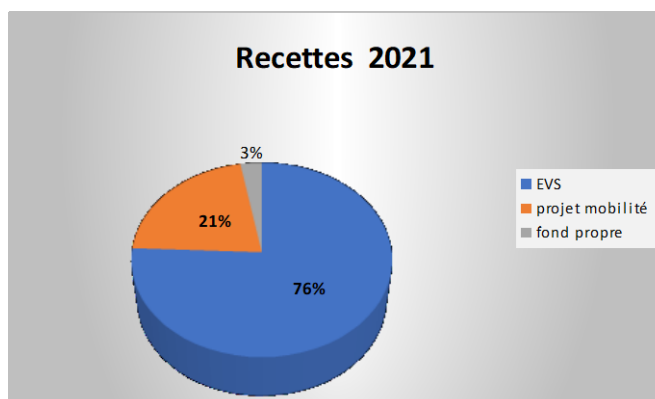
Résultat

Les monts qui pétillent affichent un résultat positif de **1 634,54€** pour l'année 2021 avec 62 751€ de produits.

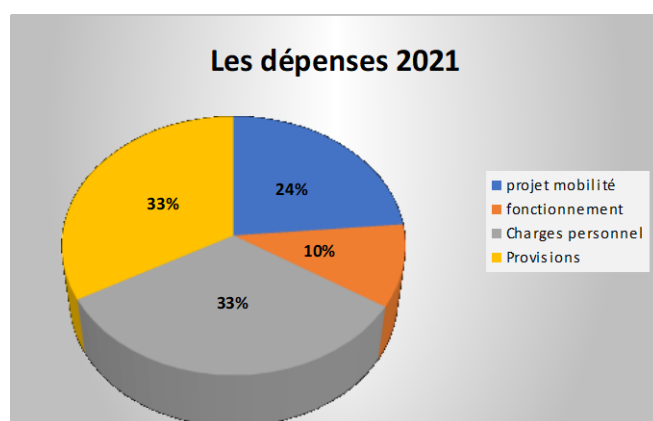
Recettes

Les recettes liées à l'agrément **d'Espace de vie social** représentent 47 332€ (Agrément CAF, soutien Communauté de communes Thiers Dore et Montagne et Jeunesse et Sport via le Fond de Développement pour la vie Associative (FDVA)) soit 76% de l'ensemble des recettes.

13 500€ des recettes sont liées à des subventions ou prestations sur **nos projets mobilités** (Festival et animations).



Dépenses



En 2021, nous avons embauché 2 salariées, soit 1,6 ETP (Equivalent Temps Plein) à partir de septembre, ce qui représente 33% de nos dépenses avec plus de 20 000€.

Cette année nous avons beaucoup développé les projets autour de la mobilité qui représentent un quart de nos dépenses (14 300€).

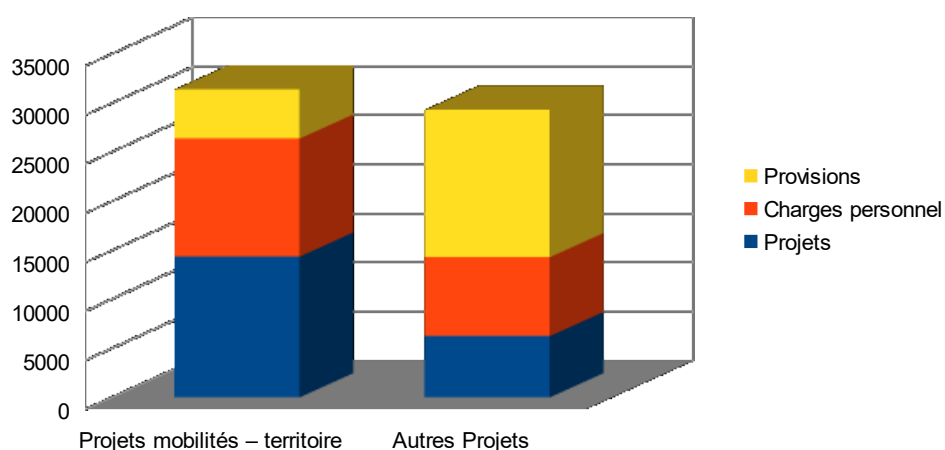
Le fonctionnement de l'association et des autres projets (autres que charges du personnel) représente 10% (6 200€).

Le contexte sanitaire, la crise COVID a entraîné une baisse des dépenses, et ainsi le conseil

d'Administration en date du 4 mars a choisi de provisionner 20 000€ pour assurer une sécurité financière. Elles se séparent en 2 provisions :

- Une provision de 5 000€ pour le projet mobilité qui correspond aux charges de personnel engagé en CDD jusque fin février 22.
- Une provision de trésorerie de 15 000€, pour avoir un fond de roulement suffisant concernant nos salariés (qui correspond à 3 mois de charges de personnel).

Dépenses Les Monts qui pétillent 2021



Bilan financier

BILAN ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021			31/12/2020	BILAN PASSIF	Exercice	
	Brut	Amort/Prov	Net	Net		2021	2020
ACTIF IMMOBILISE					FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Immobilisations incorporelles					Fonds propres	3 501,37 €	1 866,83 €
Immobilisations corporelles					Fonds associatifs sans droit de reprise		
Immobilisations financières					Ecart de réévaluation		
Total I			0,00 €	0,00 €	Reserves		
ACTIF CIRCULANT					Report à nouveau	1 866,83 €	419,50 €
Stock et en-cours					Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 634,54 €	1 447,33 €
Avances et acomptes versés					Autres fonds associatifs		
Créances					Total I	3 501,37 €	1 866,83 €
Usagers et comptes rattachés			10,00 €	15,00 €	Provision projet mobilité	5 000,00 €	
PSO CAF			11 666,00 €	1000	Provision trésorerie	15 000,00 €	
Autres			0,00 €		Provisions Total II	20 000,00 €	- €
Valeurs mobilières de placement					Fonds dédiés		
Disponibilités Crédit Mutuel			19 717,82 €	9 038,27 €	Dettes		
Caisse			200,48 €	100,34 €	dettes sociales	3 066,85 €	
Total II			31 594,30 €	10 153,61 €	Avances subvention FDVA	1 000,00 €	
Charges constatées d'avance (3)			150,95 €	119,55 €	Fournisseurs et comptes rattachés	1 708,91 €	7 022,43 €
Charges à répartir sur plus. Ex					note de frais	2 468,12 €	1 383,90 €
TOTAL GENERAL (I+II+III)			31 745,25 €	10 273,16 €	Produits constatés d'avance		
					Total III	8 243,88 €	8 406,33 €
					TOTAL GENERAL (I+II+III)	31 745,25 €	10 273,16 €

Nous avons obtenu une subvention FDVA de 1000€ pour notre cycle de formation à la coopération, n'ayant pas pu réaliser la formation en 2021 (formation prévue en avril 2022) nous avons obtenu le report de la subvention pour 2022.

BUDGET PRÉVISIONNEL 2022

DEPENSES	TOTAL	RECETTES	TOTAL
Achats	42 450,00 €	Ventes de produits et prestations	34 820,00 €
Prestations éducatives	24 350,00 €	Prestation se service CAF (animation locale)	23 500,00 €
Eau, gaz, électricité, combustible	2 400,00 €	Fonds publics et territoires	- €
Achats denrées alimentaires	2 250,00 €	participation des usagés	3 620,00 €
Petites fournitures et petit matériel	10 750,00 €	Prestation de service	7 500,00 €
Fournitures administratives	500,00 €	Vente de produits	200,00 €
Produits pharmaceutique	200,00 €	Subventions	214 200,00 €
Fournitures éducatives et pédagogiques	1 000,00 €	FDVA	13 000,00 €
Achat pour la revente	1 000,00 €	Conseil régional	- €
Services extérieurs	46 560,00 €	Conseil Départemental	13 000,00 €
Locations salle	10 200,00 €	Communauté de communes	15 000,00 €
Autres locations (matériel, véhicules)	5 010,00 €	Communes montagne thiernoise	2 000,00 €
Charges locatives et de copropriété	16 200,00 €	CAF (Hors PS)	- €
Entretien et réparations	1 000,00 €	MSA	4 000,00 €
Primes d'assurance	650,00 €	Autres	- €
Frais de formation	12 000,00 €	FONJEP	7 200,00 €
Documentation	1 500,00 €	fondations,	- €
Autres services extérieurs	30 450,00 €	CARSAT	- €
Honoraires	3 000,00 €	ADEME	60 000,00 €
Publication et promotion	5 600,00 €	Agence Nationale de la Cohésion des Territo	100 000,00 €
Transport des participants mission réce	6 000,00 €		- €
Trpt et déplac,;	12 450,00 €		- €
Frais postaux, téléphone	1 600,00 €		- €
Services bancaires	300,00 €		- €
Cotisations autres associations	1 500,00 €		- €
Impôts et taxes	1 580,00 €	Produits de gestion courante	1 300,00 €
fond national d'aide au logement	- €	dons reçus	500,00 €
Part employeur uniformation	- €	Cotisations des adhérents	800,00 €
Autres impot (SACEM...)	1 580,00 €	Produits divers	- €
Charges de personnel	133 580,00 €		
Salaires bruts	84 270,00 €		
charges sociales	49 040,00 €		- €
medecine du travail	270,00 €		
Charges de gestion courante	700,00 €	Produits financiers	- €
Charges diverses	700,00 €		- €
Charges financières	- €		- €
Charges financières	- €	Produits exceptionnels	- €
Charges exceptionnelles	- €	Produits exceptionnels	- €
Charges exceptionnelles	- €		- €
valeur comptable actif sorti	- €	Reprise de provisions	5 000,00 €
Amortissements	- €		- €
Dotation aux amortissements	- €	Transfert de charges	- €
Dotation aux provisions	- €		- €
TOTAL DES CHARGES	255 320,00 €	TOTAL DES PRODUITS	255 320,00 €
	- €		
contributions volontaires	50 200,00 €	Contribution volontaire en nature	50 200,00 €
mise à disposition de locaux et matériel	13 200,00 €	mise à disposition de locaux et matériel	13 200,00 €
mise à disposition de personnel	7 000,00 €	mise à disposition de personnel	7 000,00 €
Bénévolat	30 000,00 €	Bénévolat	30 000,00 €
TOTAL	305 520,00 €	TOTAL	305 520,00 €

Le budget prévisionnel 2022 est fortement impacté par le développement du projet « les mobilités qui pétillent », qui, à lui seul, représente un budget à 200 000 € avec un gros pourcentage sur les charges de personnel.