

LA RUCHE CENTRE SOCIAL LAIGNE SAINT GERVAIS

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

LA RUCHE CENTRE SOCIAL LAIGNE SAINT GERVAIS

34 RUE DES FRERES BAILLEUL Tél : 02 43 21 79 68

72220 LAIGNE EN BELIN

- **Votre association en quelques chiffres**

Pdts d'Exploit.

339 k€



+7,1%

Hausse de 22 398 €



FONDS PROPRES

117 k€



EFFECTIF

6
pers.

RÉSULTAT
22 701 €

7,27%
du CA

TRÉSORERIE
51 742 €



Crédits
usagers

0
jours

Crédits
fourn.

43
jours

Analyse de votre activité

- **Ressources associatives**

	2023	2022	Évolution
Concours publics et subv. d'exploitation	255 374 €	242 440 €	+5,3%
Cotisations des adhérents	2 950 €	2 702 €	+9,2%
Dons, Mécénats, Legs	1 002 €	1 000 €	+0,2%
Total des ressources	259 326 €	246 142 €	+5,4%

- **Activité de production / prestations**

	2023	2022	Évolution
Prestations vendues	53 128 €	55 095 €	-3,6%
Production de l'exercice	53 128 €	55 095 €	-3,6%
Achats consommés	3 532 €	3 167 €	+11,5%
Marge sur prestations	49 596 €	51 928 €	-4,5%
Taux de marge sur prestations	93,35%	94,25%	-0,9

- **Activité globale**

	2023	2022	Évolution
Ressources associatives	259 326 €	246 142 €	+5,4%
Prestations vendues	53 128 €	55 095 €	-3,6%
Activité globale	312 454 €	301 237 €	+3,7%
Contributions volontaires	43 268 €	0 €	
Emplois contributions volontaires	43 268 €	0 €	

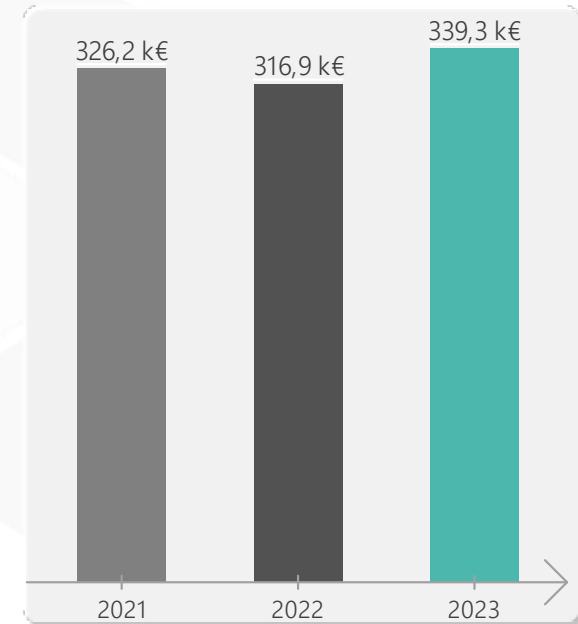
- Produits d'exploitation

2023	339 289 €
2022	316 891 €



+7,1%

+22 398 €



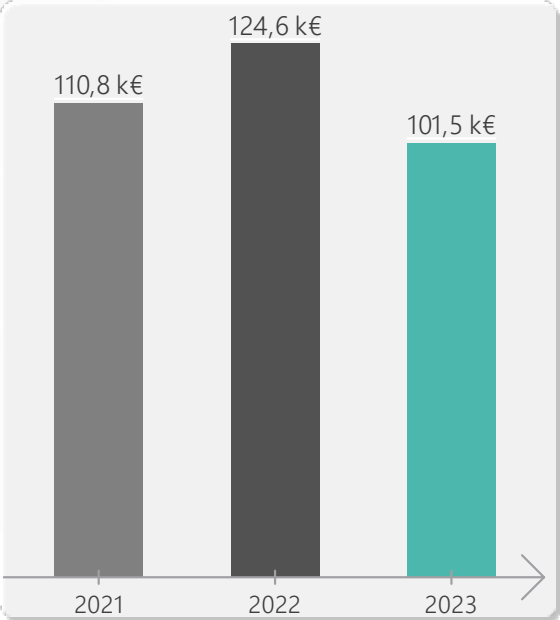
• **Produits d'exploitation (Détail)**


	2023	2022	Évolution	
Concours publics et subv. d'exploitation	255 374 €	242 440 €	+12 934 €	+5,3%
Cotisations des adhérents	2 950 €	2 702 €	+248 €	+9,2%
Dons, Mécénats, Legs	1 002 €	1 000 €	+2 €	+0,2%
Contributions financières	0 €	0 €	0 €	
Utilisations des fonds dédiés	0 €	0 €	0 €	
Ventes de marchandises	0 €	0 €	0 €	
Production vendue	0 €	0 €	0 €	
Prestations vendues	53 128 €	55 095 €	-1 967 €	-3,6%
Transferts de charges	978 €	0 €	+978 €	
Reprises sur provisions	12 913 €	9 225 €	+3 688 €	+40%
Autres produits d'exploitation	12 944 €	6 430 €	+6 514 €	+101,3%
Total	339 289 €	316 891 €	+22 398 €	+7,1%
Contributions volontaires	43 268 €	0 €	+43 268 €	
Emplois contributions volontaires	43 268 €	0 €	+43 268 €	

- Charges de fonctionnement

2023	101 519 €
2022	124 553 €

% Produits
32,49%
41,35%



 -18,5%

-23 034 €

Produits d'exploitation : +3,7%

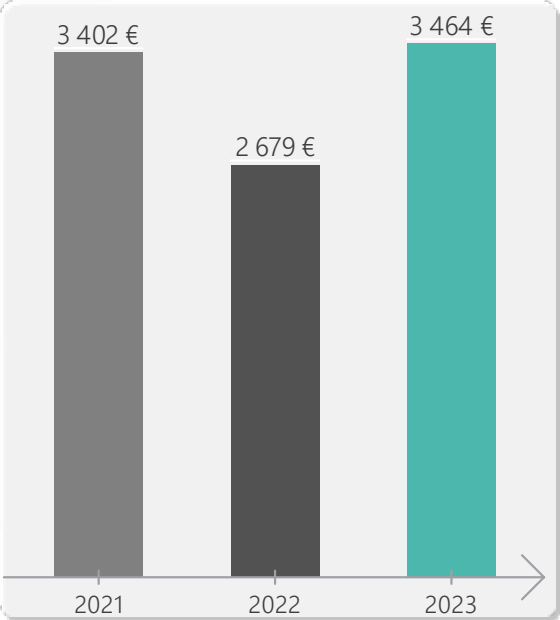
- Charges externes (Détail)

	2023	2022	Évolution	
Fournitures consommables	11 738 €	10 228 €	+1 510 €	+14,8%
Sous-traitance	2 529 €	2 638 €	-109 €	-4,1%
Locations, Charges locatives	521 €	1 483 €	-962 €	-64,9%
Entretien, Réparations	2 772 €	3 261 €	-489 €	-15%
Primes d'assurance	2 261 €	2 061 €	+200 €	+9,7%
Personnel extérieur	42 935 €	58 106 €	-15 171 €	-26,1%
Intermédiaires et honoraires	9 704 €	18 006 €	-8 302 €	-46,1%
Informations et communications	5 637 €	7 983 €	-2 346 €	-29,4%
Transports	1 695 €	3 402 €	-1 707 €	-50,2%
Déplacements, Réception	3 861 €	6 134 €	-2 273 €	-37,1%
Frais postaux, Télécom.	1 829 €	1 304 €	+525 €	+40,3%
Frais bancaires	492 €	266 €	+226 €	+85%
Autres services extérieurs	15 545 €	9 681 €	+5 864 €	+60,6%
TOTAL	101 519 €	124 553 €	-23 034 €	-18,5%

- Impôts et taxes

2023	3 464 €
2022	2 679 €

% Produits	
	1,11%
	0,89%



 **+29,3%**

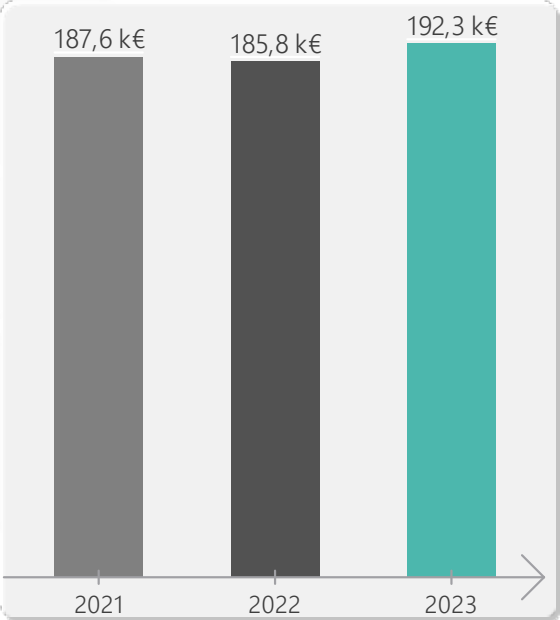
+785 €

Produits d'exploitation : +3,7%

- Charges de personnel

2023	192 273 €
2022	185 790 €

% Produits
61,54%
61,68%



+3,5%

+6 483 €

Produits d'exploitation : +3,7%

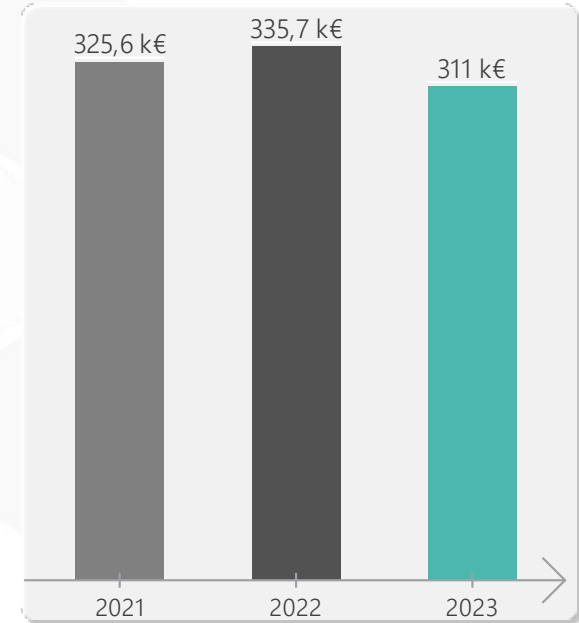
- Charges d'exploitation

2023	310 959 €
2022	335 728 €



-7,4%

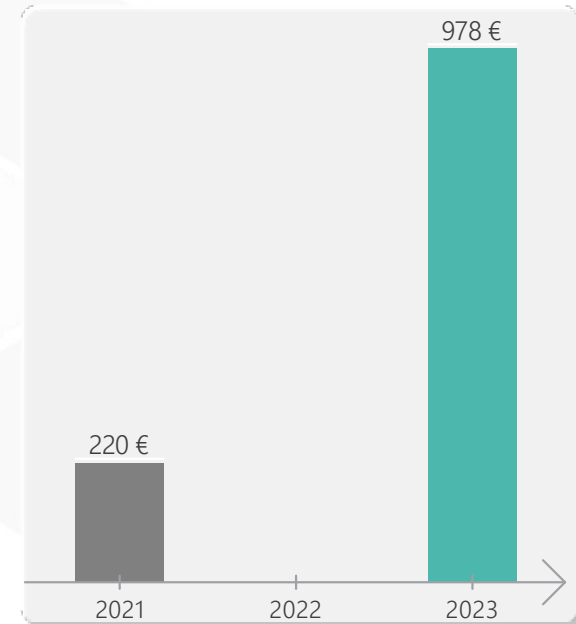
-24 769 €



- Transfert de charges

2023	978 €
2022	0 €

% Produits
0,31%
0%



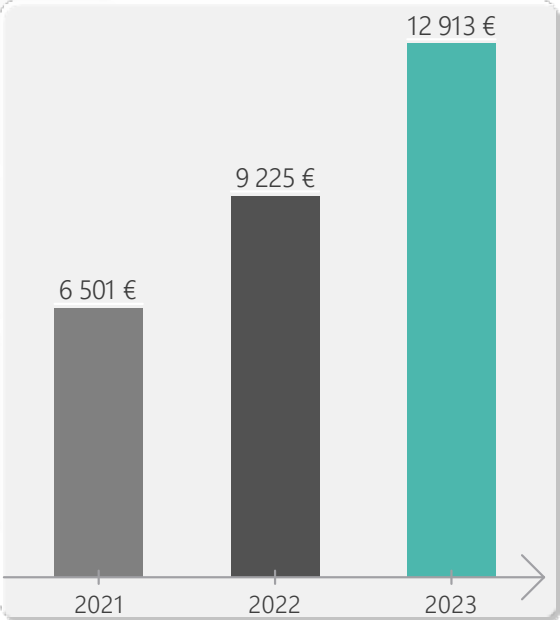
+978 €

Produits d'exploitation : +3,7%

- Reprises sur provisions

2023	12 913 €
2022	9 225 €

% Produits
4,13%
3,06%



+40%

+3 688 €

Produits d'exploitation : +3,7%

- Autres produits d'exploitation

2023	12 944 €
2022	6 430 €

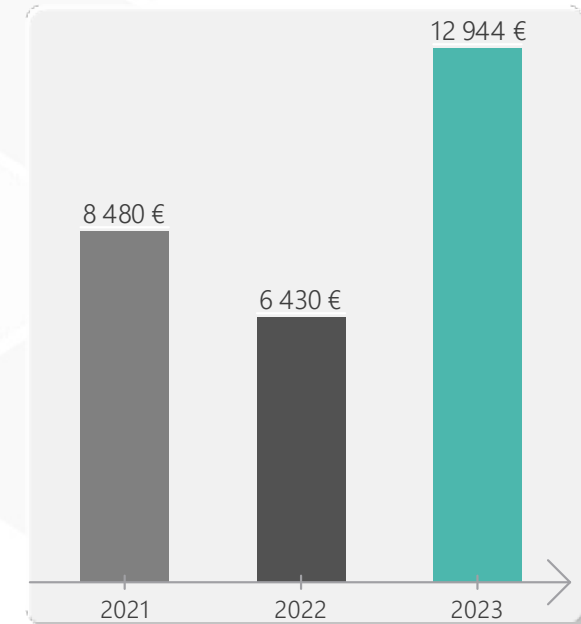
% Produits
4,14%
2,13%



+101,3%

+6 514 €

Produits d'exploitation : +3,7%



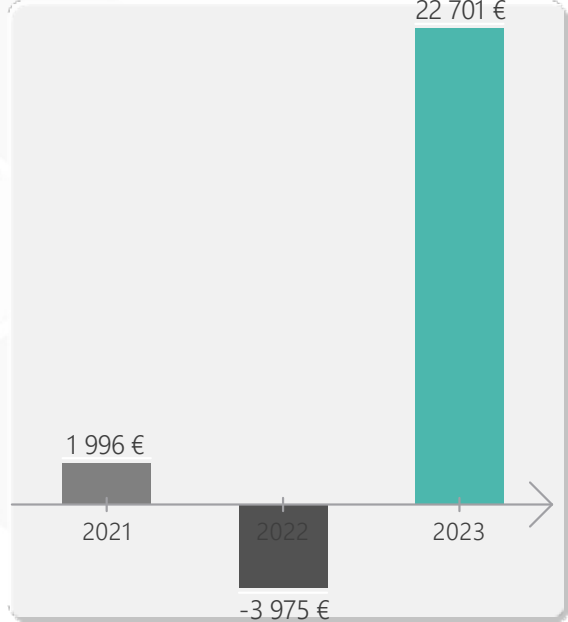
• Synthèse des charges de personnel

	2023	2022	Évolution	
Salaires bruts	152 198 €	144 192 €	+8 006 €	+5,6%
Charges sociales	37 805 €	40 226 €	-2 421 €	-6%
Taux de charges sociales	24,84%	27,9%	-3,1	
Autres charges du personnel	2 270 €	1 372 €	+898 €	+65,5%
Intérimaires	42 935 €	58 106 €	-15 171 €	-26,1%

- Résultat de l'exercice

2023	22 701 €
2022	-3 975 €

% Produits
7,27%
-1,32%



+26 676 €

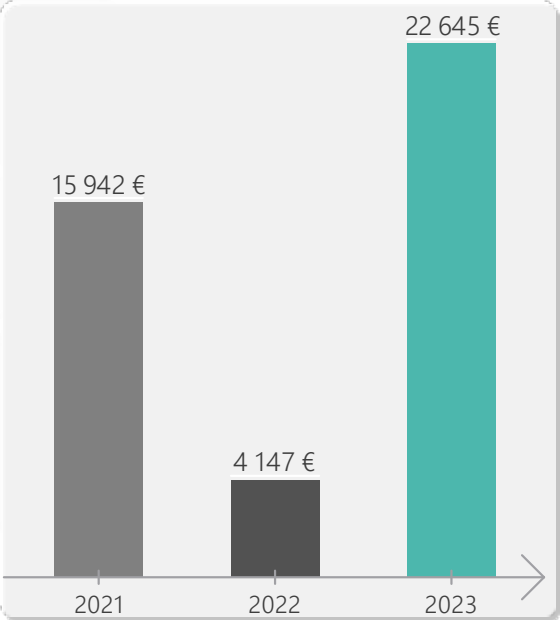
Produits d'exploitation : +3,7%

Dont Produits sur exercices antérieurs : 13 796.52 €

- **Capacité d'autofinancement**

2023	22 645 €
2022	4 147 €

% Produits
7,25%
1,38%



+446,1%

+18 498 €

Produits d'exploitation : +3,7%

• **Compte de résultat**

	2023	2022	Évolution
Ressources associatives	259 326 €	246 142 €	+5,4%
Chiffre d'affaires	53 128 €	55 095 €	-3,6%
Transferts de charges	978 €	0 €	
Reprises sur provisions	12 913 €	9 225 €	+40%
Autres produits d'exploitation	12 944 €	6 430 €	+101,3%
Total des produits d'exploitation	339 289 €	316 891 €	+7,1%
Achats consommés	3 908 €	3 256 €	+20%
Autres achats et charges externes	101 519 €	124 553 €	-18,5%
Aides financières	0 €	0 €	
Impôts et taxes	3 464 €	2 679 €	+29,3%
Charges de personnel	192 273 €	185 790 €	+3,5%
Reports en fonds dédiés	0 €	0 €	
Dotations aux amortissements	6 156 €	5 845 €	+5,3%
Dotations aux provisions	2 789 €	12 913 €	-78,4%
Autres charges d'exploitation	851 €	691 €	+23,2%
Total des charges d'exploitation	310 959 €	335 728 €	-7,4%
Résultat d'exploitation	28 330 €	-18 837 €	
Résultat financier	1 427 €	687 €	+107,7%
Résultat courant	29 757 €	-18 150 €	
Résultat exceptionnel	-7 056 €	14 175 €	
Résultat de l'exercice	22 701 €	-3 975 €	

- **Repartons de votre résultat**

Résultat de l'exercice 2023	22 701 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+8 945 €
Produits sans encaissement de trésorerie	-16 198 €
Moins-values sur cessions d'immobilisations	+7 197 €
Capacité à générer de la trésorerie	22 645 €

C'est ce que l'on appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'entité

- Cette capacité doit être corrigée par l'ensemble de vos choix de financement

Financements externes : Ce qui est rentré

CAF : 22 645 €

Dons, Legs en nature

0 €

Souscription d'emprunts

0 €

Subventions d'investissements

0 €

Autres financements

0 €

Total rentré

0 €

A reporter : 22 645 €

- Cette capacité doit être corrigée par l'ensemble de vos choix de financement

Besoins financiers : Ce qui est sorti

Report : 22 645 €

Investissements

-4 975 €

Remboursements d'emprunts (Capital)

0 €

Remboursements sur autres financements

0 €

Total sorti

-4 975 €

A reporter : 17 670 €

- Cette capacité doit être corrigée par l'ensemble des décalages liés à l'exploitation

	Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
			<i>Report : 17 670 €</i>
Stocks		0 €	0 €
Créances usagers		-14 752 €	+14 752 €
Dettes fournisseurs	43 jours	-10 579 €	-10 579 €
Autres créances		+64 366 €	-64 366 €
Autres dettes		-8 844 €	-8 844 €
Total des décalages			-69 037 €
			<i>Mouvement net de trésorerie : -51 367 €</i>

- **Solde de trésorerie**

Solde de trésorerie au 31/12/2022

103 109 €

+ Mouvements de trésorerie 2023

-51 367 €

Solde de Trésorerie au 31/12/2023

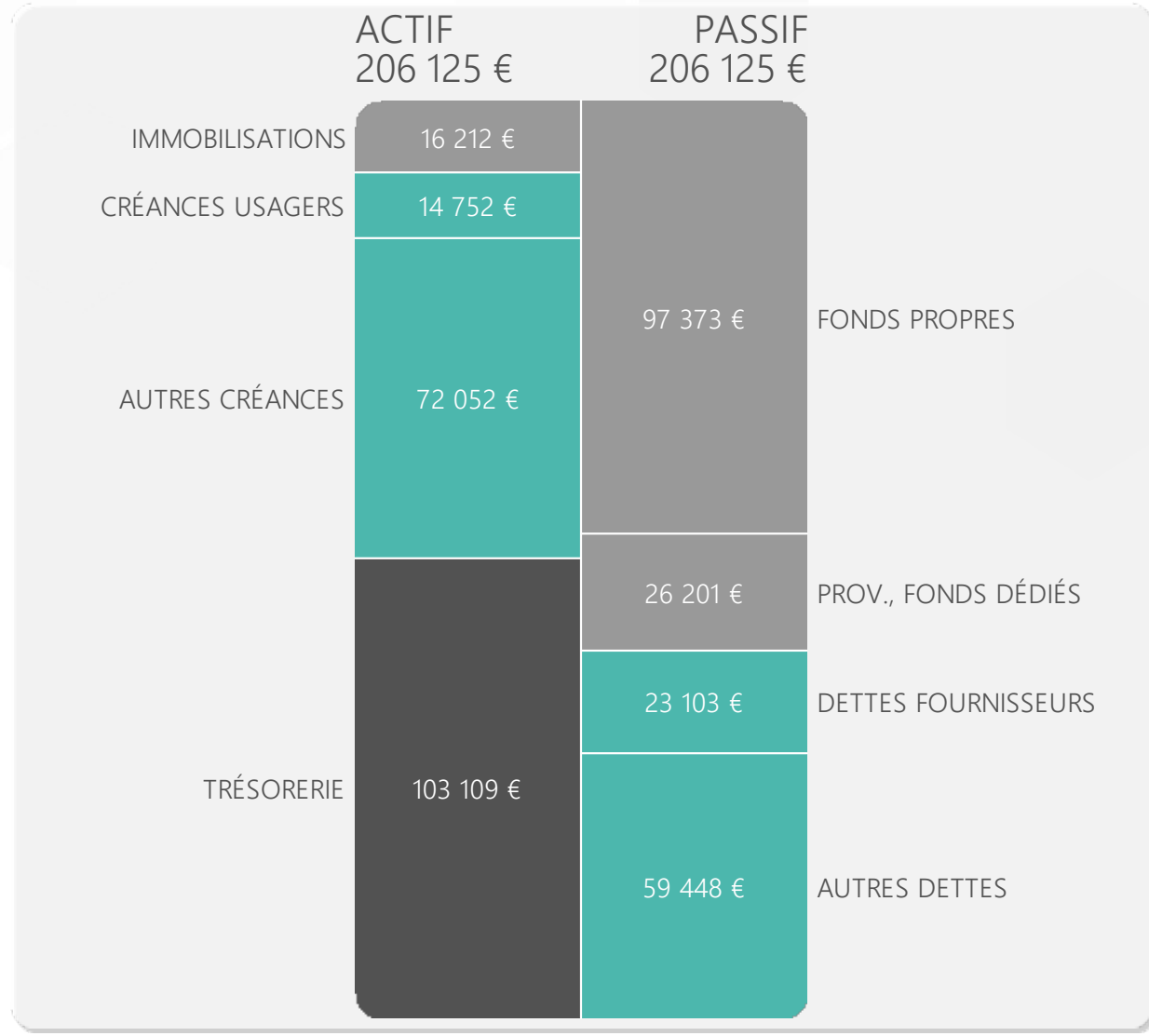
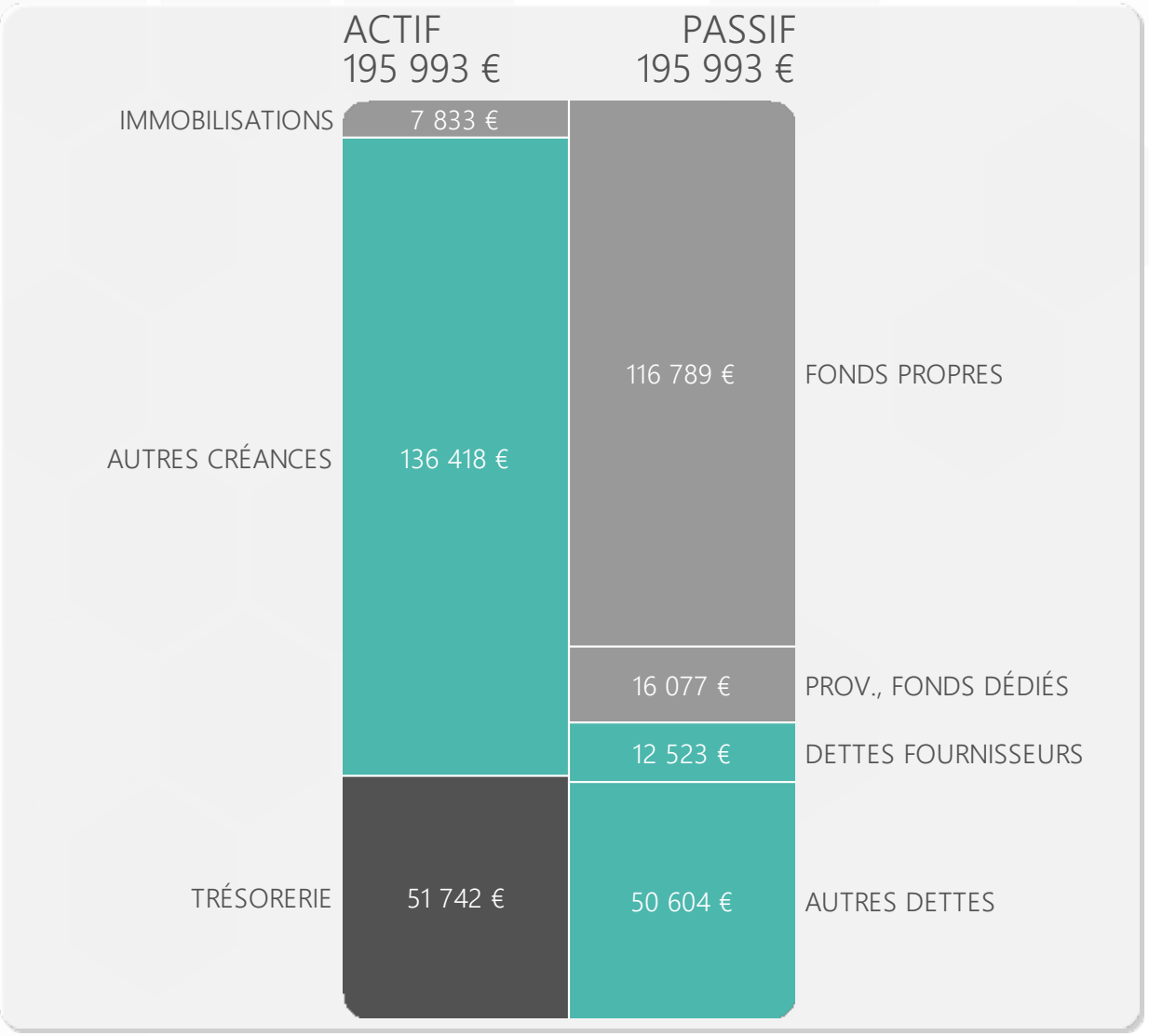
51 742 €

Votre Bilan

au 31/12/2023

• Bilan au 31/12/2023

• Bilan au 31/12/2022



FONDS DE ROULEMENT 125 033 €
 BESOIN EN F.R. 73 291 €
 TRÉSORERIE 51 742 €

FONDS DE ROULEMENT 107 362 €
 BESOIN EN F.R. 4 253 €
 TRÉSORERIE 103 109 €

• Bilan au 31/12/2022

	ACTIF 206 125 €	PASSIF 206 125 €	
IMMOBILISATIONS	16 212 €	FONDS PROPRES	
CRÉANCES USAGERS	14 752 €		
AUTRES CRÉANCES	72 052 €		
		26 201 €	PROV., FONDS DÉDIÉS
		23 103 €	DETTES FOURNISSEURS
TRÉSORERIE	103 109 €	59 448 €	AUTRES DETTES

FONDS DE ROULEMENT	107 362 €
BESOIN EN F.R.	4 253 €
TRÉSORERIE	103 109 €

- Évolution structurelle

	2023	2022	Évolution
Fonds de roulement	125 033 €	107 362 €	+16,5%
Excédent / Besoin en F.R.	73 291 €	4 253 €	
Trésorerie	51 742 €	103 109 €	-49,8%

- Ratios d'exploitation

	2023	2022	Évolution
BFR en nombre de jours de CA	84 jours	5 jours	
Rotations de stocks	0 jour	0 jour	
Crédits clients	0 jour	96 jours	
Crédits fournisseurs	43 jours	65 jours	-33,8%

- Ratios de structure

	2023	2022	Évolution
Taux d'endettement	0%	0%	
Rendement capitaux propres	24,13%	-3,92%	

