

Accueil Familles Cancer

RAPPORT FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2021

A ce rapport succinct sont joints les documents suivants :

- ☐ Bilan au 31 décembre 2021
- ☐ Compte de résultat de l'exercice 2021 comparé au réalisé 2020 et budget 2021.

Pour rappel :

Un évènement exceptionnel survenu en 2016 impacte fortement la structure du bilan ; un des bénéficiaires de l'association a légué une assurance-vie d'un montant de 240 241 €. Cette somme, largement supérieure au budget, a permis de donner un nouvel élan à l'association, de l'installer dans de nouveaux locaux aménagés, de recruter une secrétaire qui assure une permanence et de donner à l'association une nouvelle sécurité, car par ailleurs, les financements publics et privés sont de plus en plus difficiles à obtenir. C'est pourquoi, l'association peut se permettre de réaliser des exercices déficitaires qui cependant ne mettent pas en péril sa viabilité.

COMPTE DE RESULTAT

L'année 2021 affiche un résultat déficitaire de 2 266 €.

Côté charges 3 postes sont sensiblement différents de 2020 :

- Le poste location est impacté par une régularisation de charges intervenue en 2021 au titre de 2020 pour 1 460 €.
- Le poste entretien et réparation est affecté du coût du changement de la porte du local, suite à une tentative d'intrusion, pour 3 000 €. Une déclaration auprès de notre assurance est en cours, nous en ignorons les suites à ce jour.
- Sur le poste rémunération du personnel, l'année 2021 est une année pleine contrairement à 2020 où nous avons enregistré près de 2 mois de chômage partiel.

Côté produits, l'augmentation de ceux-ci s'articule de la manière suivante :

- Le poste ventes de produits finis et prestations de service est en légère hausse malgré l'absence une nouvelle fois du concert annuel (collecte au cours de la soirée micronutrition)
- Le poste subventions se maintient à un bon niveau malgré la crise sanitaire ; A noter toutefois que nous n'avons pas été éligibles au FDVA en 2021 (une nouvelle demande a été faite pour 2022). Ce manque à gagner de 5 000€ est compensé pour partie par la CAF qui nous a versé 5 000 € au titre de 2020 alors que nous n'avions provisionné que 1400€, et qui a validé notre dossier pour 2021 pour 5 000 €.
- Le poste emploi aidé est versé dans son intégralité en 2021 contrairement à 2020 (période de chômage partiel)
- Le poste dons continue d'augmenter tant par l'effet des dons faits au titre de l'IFI (18 360 €) que les autres dons traditionnels (4 041 €). Cette structure de dons est toutefois fragile car elle dépend de deux donateurs qui pourraient ne pas renouveler leur geste tous les ans.

- Enfin la régularisation de sommes provisionnées en charges à payer dans les exercices antérieurs et non dénouées au 31 décembre 2021, impacte le poste produits exceptionnels pour 605 €

BILAN

A fin décembre 2021, les fonds propres de l'association sont de 167 491 €, ce qui permet de disposer d'une trésorerie importante placée (131 287 €) , générant des produits financiers, mais pour un montant faible (605 €) compte tenu des taux très bas sur des placements sécuritaires.