



# COMPTE RENDU D'ENTRETIEN DE BILAN

EXERCICE 2019/2020

## Association SAUMUR NATATION

49400 SAUMUR

Tél :

Fax :

E-mail :

● **SOMMAIRE**

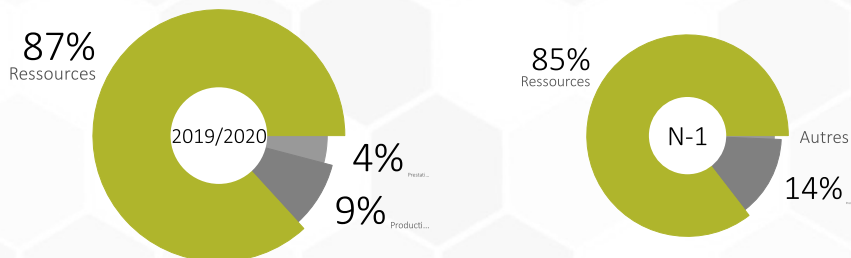
- INTRODUCTION.....	3
- ACTIVITÉ.....	3
- RESSOURCES ASSOCIATIVES.....	4
- SYNTHÈSE DES CHARGES.....	4
- DÉTAIL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT.....	4
- SOCIAL.....	5
- POINTS SENSIBLES.....	5
- SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION.....	6
- FLUX DE TRÉSORERIE.....	6
- EVOLUTION STRUCTURELLE.....	6
- RATIOS D'EXPLOITATION.....	7
- BILAN.....	7

● INTRODUCTION

● ACTIVITÉ

Activité globale	2019/2020	N-1	Evolution
Ressources associatives	74 832 €	77 112 €	-3% →
Production vendue	7 869 €	12 534 €	-37,2% ⚡
Prestations vendues	3 519 €	594 €	+492,4% 🏆
Produits d'exploitation	86 220 €	90 240 €	-4,5% 😞
Contributions volontaires	155 068 €		→
Emplois des contributions volontaires	155 068 €		

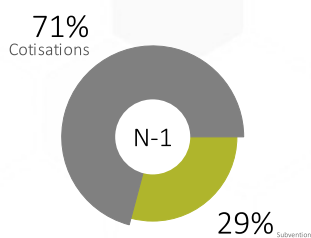
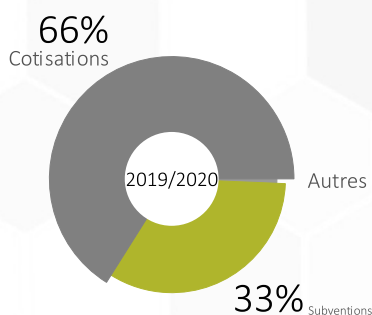
Chiffre d'affaires global



## ● RESSOURCES ASSOCIATIVES

Ressources associatives	2019/2020	N-1	Evolution
Subventions obtenues	24 902 €	22 479 €	+10,8% 🏆
Cotisations des adhérents	49 430 €	54 633 €	-9,5% 😞
Dons, Mécénats, Legs	500 €		➔
<b>Total des ressources</b>	<b>74 832 €</b>	<b>77 112 €</b>	<b>-3%</b> ➔

### Ressources associatives



## ● SYNTHÈSE DES CHARGES

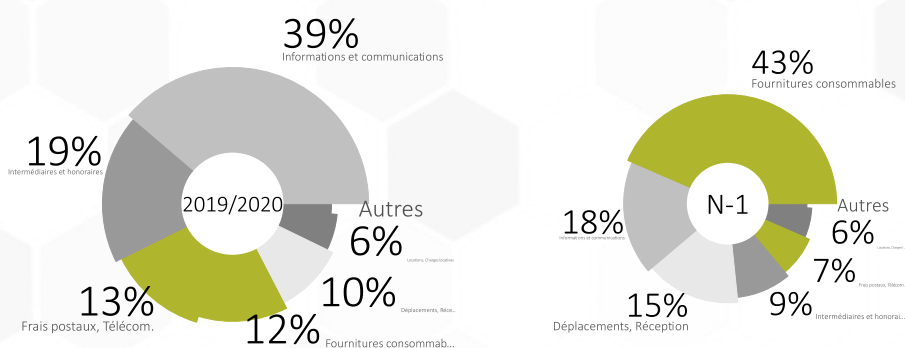
Synthèse des charges	2019/2020	N-1	Evolution
Charges de fonctionnement	10 718 €	18 389 €	-41,7%
Impôts et taxes	1 097 €	524 €	+109,4%
Charges de personnel	42 954 €	44 569 €	-3,6%
Dotations aux amortissements		681 €	
Autres charges d'exploitation	19 927 €	19 962 €	-0,2%
Charges exceptionnelles	885 €	651 €	+35,9%

## ● DÉTAIL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Charges externes (détail)	2019/2020	N-1	Evolution
Fournitures consommables	1 317 €	7 996 €	-6 679 € -83,5%
Locations, Charges locatives	598 €	1 049 €	-451 € -43%
Intermédiaires et honoraires	1 992 €	1 734 €	+258 € +14,9%
Informations et communications	4 153 €	3 252 €	+901 € +27,7%
Déplacements, Réception	1 092 €	2 846 €	-1 754 € -61,6%
Frais postaux, Télécom.	1 393 €	1 359 €	+34 € +2,5%

Frais bancaires	174 €	153 €	+21 €	+13,7%
<b>TOTAL</b>	<b>10 718 €</b>	<b>18 389 €</b>	<b>-7 671 €</b>	<b>-41,7%</b>

## Charges de fonctionnement



## ● SOCIAL


Synthèse des charges de personnel	2019/2020	N-1	Evolution
Salaires bruts	27 377 €	27 324 €	+0,2%
Charges sociales	15 197 €	16 784 €	-9,5%
Taux de charges sociales	55,51%	61,43%	-5,90
Autres charges de personnel	380 €	461 €	-17,6%

Synthèse des effectifs du personnel	2019/2020	N-1	Evolution
Effectif moyen			

## ● POINTS SENSIBLES

Points sensibles	2019/2020	N-1	Evolution
------------------	-----------	-----	-----------

● SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SIG	2019/2020	N-1	Evolution	
Produits d'exploitation	86 220 €	90 240 €	-4 020 €	-4,5% 
Charges de fonctionnement	10 718 €	18 389 €	-7 671 €	-41,7%
Impôts et taxes	1 097 €	524 €	+573 €	+109,4%
Charges de personnel	42 954 €	44 569 €	-1 615 €	-3,6%
Dotations aux amortissements		681 €	-681 €	
Dotations aux provisions	10 000 €	10 000 €	0 €	
Résultat d'exploitation	1 156 €	-579 €	+1 735 €	
Résultat financier	139 €	61 €	+78 €	+127,9%
Résultat courant	1 296 €	-517 €	+1 813 €	
Résultat exceptionnel	-744 €	2 437 €	-3 181 €	
Résultat de l'exercice	552 €	1 920 €	-1 368 €	-71,2%
Capacité d'autofinancement	10 552 €	12 601 €	-2 049 €	-16,3%

● FLUX DE TRÉSORERIE

Du résultat à votre trésorerie	Valeur
Résultat de l'année 2019/2020	552 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+10 000 €
Capacité à générer de la trésorerie (CAF)	10 552 €
<i>Financements externes (ce qui est entré)</i>	
<i>Besoins financiers (ce qui est sorti)</i>	
<i>Variations liées à l'exploitation</i>	
Dettes fournisseurs	+943 €
Autres créances	-9 160 €
Autres dettes	+5 215 €
Solde de trésorerie au N-1	
TOTAL des mouvements de trésorerie	+7 550 €
Solde de trésorerie au 31/08/2020	7 550 €

● EVOLUTION STRUCTURELLE

Evolution structurelle	2019/2020	N-1	Evolution
Fonds de roulement	25 167 €		
Excédent / Besoin en F.R.	3 002 €		
Trésorerie	22 165 €		

● RATIOS D'EXPLOITATION

Ratios d'exploitation	2019/2020	N-1	Evolution
BFR en nombre de jours de CA	13 jours		
Crédits fournisseurs	27 jours		

● BILAN

Bilan au 31/08/2020

