

Association Séjours Plein Air

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

Association Séjours Plein Air
Organisation de séjours
Monsieur Michel HUCHET

La Rose des vents Route de Port Kennedy
44420 Piriac-Sur-Mer
Tél : 02 40 91 78 70
Fax : 02 40 82 08 57

VOTRE ASSOCIATION EN QUELQUES CHIFFRES

Pdts d'
Exploit.

744 k€



-12%

Baisse de 101 k€



FONDS PROPRES

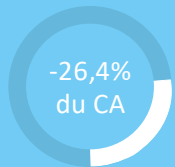
-11 272 €



EFFECTIF

0
pers.

RÉSULTAT
-191 k€



TRÉSORERIE
71 789 €



Crédits
usagers

-1
jours

Crédits
fourn.

33
jours

ANALYSE DE VOTRE ACTIVITÉ

Organisation de séjours

RESSOURCES ASSOCIATIVES

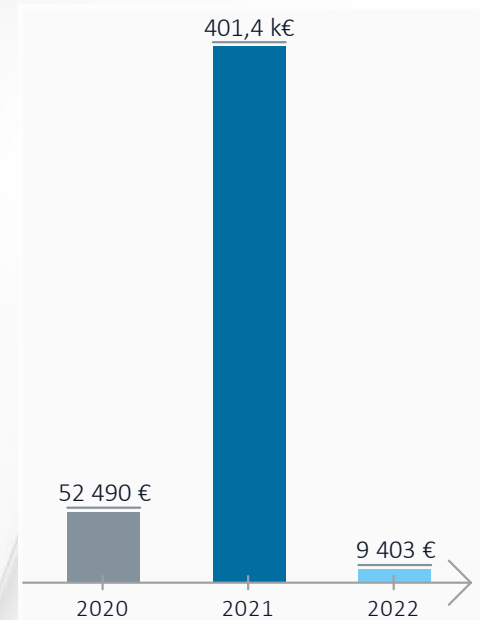
2022 9 403 €

2021 401 434 €



-97,7%

-392 031 €



	31/12/2021	31/12/2022
Aides à l'emploi	7 562 €	1 512 €
Subventions Fongep	15 000 €	
Fonds de solidarité	99 993 €	
Subvention CAF/DRDJS	10 000 €	7 000 €
FRANCE ACTIVE Desman	8 000 €	
DDCS - Accueil migrants	260 056 €	
TOTAL	400 611 €	8 512 €

PRESTATIONS VENDUES

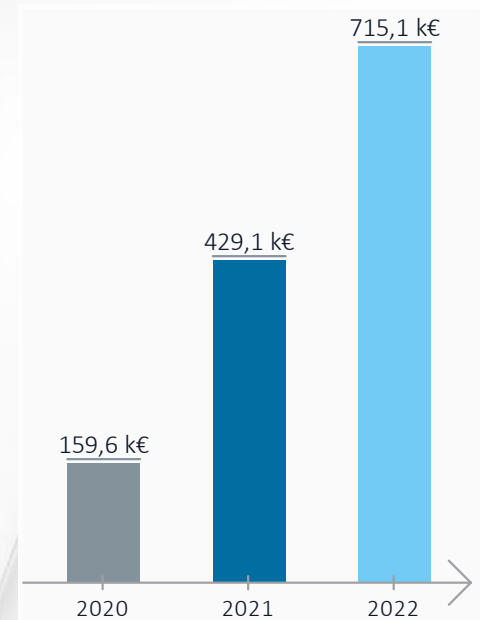
2022 715 092 €

2021 429 125 €



+66,6%

+285 967 €



Si on prend en compte la subvention de la Région pour l'accueil des migrants perçue en N-1 (260k€), le niveau d'activité global atteint 690k€, soit une stabilité de l'activité

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

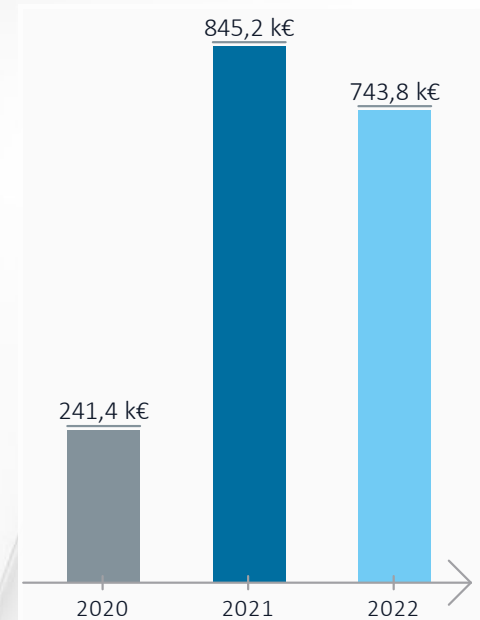
2022 743 777 €

2021 845 158 €



-12%

-101 381 €



Ecart lié aux subventions perçues en 2021 et notamment le fonds de solidarité

CHARGES DE FONCTIONNEMENT

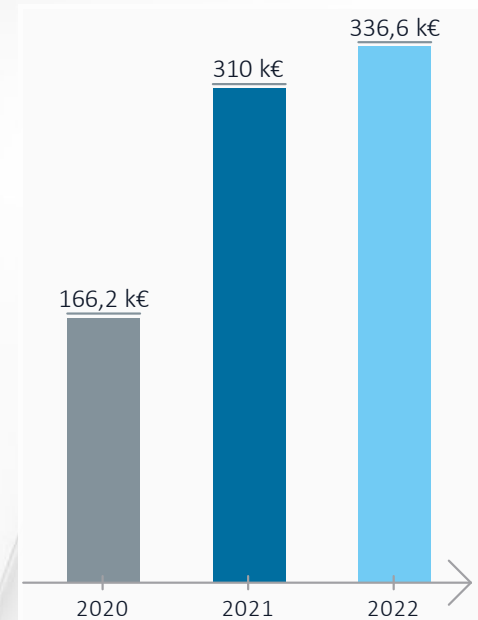
2022 336 608 €

2021 310 016 €

% Produits

46,46%

37,33%



+8,6%

+26 592 €

Produits d'exploitation : -12,8%

Exploitation d'un site complémentaire à compter de 2021 = DESMAN
En N-1 : Avoir Covid sur loyer SCI : 18k€
Nouveau logiciel de gestion (location) = Venue 360

CHARGES EXTERNES (DÉTAIL)

	2022	2021	Évolution	
Fournitures consommables	98 535 €	90 379 €	+8 156 €	+9%
Locations, Charges locatives	137 177 €	96 893 €	+40 284 €	+41,6%
Entretien, Réparations	49 779 €	67 424 €	-17 645 €	-26,2%
Primes d'assurance	7 936 €	7 366 €	+570 €	+7,7%
Personnel extérieur	7 820 €	37 092 €	-29 272 €	-78,9%
Intermédiaires et honoraires	8 353 €	5 970 €	+2 383 €	+39,9%
Informations et communications	3 150 €	2 480 €	+670 €	+27%
Déplacements, Réception	15 089 €	11 017 €	+4 072 €	+37%
Frais postaux, Télécom.	3 038 €	1 495 €	+1 543 €	+103,2%
Frais bancaires	1 794 €	1 874 €	-80 €	-4,3%
Autres services extérieurs	3 938 €	-11 973 €	+15 911 €	
TOTAL	336 608 €	310 016 €	+26 592 €	+8,6%

IMPÔTS ET TAXES

2022 21 773 €

2021 19 937 €

% Produits

3,01%

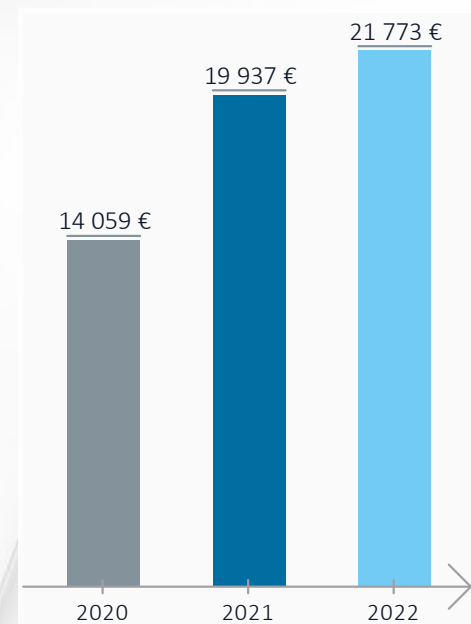
2,4%



+9,2%

+1 836 €

Produits d'exploitation : **-12,8%**



CHARGES DE PERSONNEL

2022

363 586 €

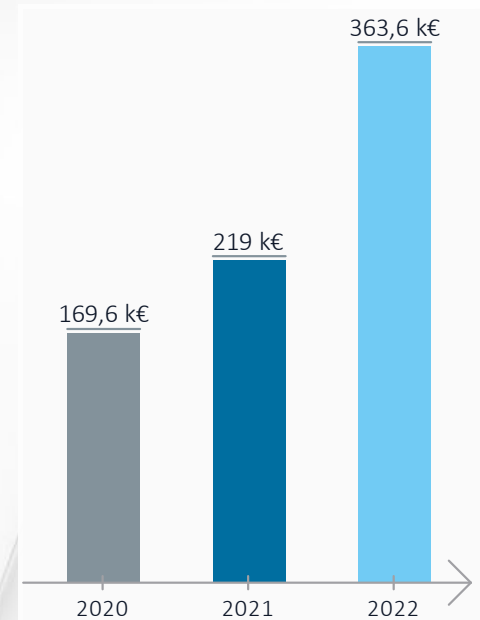
% Produits

50,18%

2021

218 996 €

26,37%



+66%

+144 590 €

Produits d'exploitation : -12,8%

En 2021 :

Chômage partiel : 23k€

Aides URSSAF : 38k€ (7k€ en 2022)

SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

	2022	2021	Évolution	
Salaires bruts	294 921 €	198 822 €	+96 099 €	+48,3%
Charges sociales	63 594 €	19 653 €	+43 941 €	+223,6%
Taux de charges sociales	21,56%	9,88%	+11,7	
Autres charges du personnel	5 071 €	521 €	+4 550 €	
Intérimaires	7 820 €	37 092 €	-29 272 €	-78,9%

Masse salariale total y compris intérimaires = 372k€ en 2022 contre 256k€ en 2021
Hors chômage partiel et aides URSSAF :
En 2022 = 379k€ contre 317k€ en 2021, soit une hausse de 62k€ (20%)

COMPTE DE RÉSULTAT

	2022	2021	Évolution
Ressources associatives	9 403 €	401 434 €	-97,7% ⚡
Chiffre d'affaires	715 092 €	429 125 €	+66,6% 🏆
Transferts de charges	17 446 €	14 598 €	+19,5%
Reprises sur provisions	1 836 €	0 €	
Autres produits d'exploitation	891 €	823 €	+8,3%
Total des produits d'exploitation	743 777 €	845 158 €	-12%
Achats consommés	164 650 €	98 225 €	+67,6% ⚡
Autres achats et charges externes	336 608 €	310 016 €	+8,6%
Aides financières	0 €	0 €	
Impôts et taxes	21 773 €	19 937 €	+9,2%
Charges de personnel	363 586 €	218 996 €	+66%
Reports en fonds dédiés	0 €	0 €	
Dotations aux amortissements	45 022 €	37 415 €	+20,3%
Dotations aux provisions	0 €	0 €	
Autres charges d'exploitation	8 424 €	4 603 €	+83%
Total des charges d'exploitation	940 063 €	689 193 €	+36,4%
Résultat d'exploitation	-196 287 €	155 965 €	
Résultat financier	-739 €	-1 178 €	+37,3%
Résultat courant	-197 025 €	154 788 €	
Résultat exceptionnel	5 758 €	819 €	
Résultat de l'exercice	-191 267 €	155 607 €	

VOTRE TRÉSORERIE

Votre résultat n'est pas égal à votre solde de trésorerie

Pour pouvoir évaluer la trésorerie dégagée au cours de
l'exercice 2022 votre résultat doit être "corrigé"...

REPARTONS DE VOTRE RÉSULTAT

Résultat de l'exercice 2022	-191 267 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+45 022 €
Produits sans encaissement de trésorerie	-6 853 €
Moins-values sur cessions d'immobilisations	0 €
Capacité à générer de la trésorerie	-153 098 €

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

Les charges sans décaissement correspondent aux dotations aux amortissements

Les produits correspondent aux reprises de provisions et subventions d'investissement

CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

Financements externes : Ce qui est rentré

CAF : -153 098 €

Dons, Legs en nature	0 €
Souscription d'emprunts	0 €
Subventions d'investissements	0 €
Autres financements	+11 476 €
Total rentré	+11 476 €

A reporter : -141 622 €

Autres financements = variation de l'avance SCI

CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

Besoins financiers : Ce qui est sorti

Report : -141 622 €

Investissements	-28 530 €
-----------------	-----------

Remboursements d'emprunts (Capital)	-43 305 €
-------------------------------------	-----------

Remboursements sur autres financements	0 €
--	-----

Total sorti	-71 835 €
--------------------	------------------

A reporter : -213 457 €

CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DES DÉCALAGES LIÉS À L'EXPLOITATION

	Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
			<i>Report : -213 457 €</i>
Stocks		0 €	0 €
Créances usagers	-1 jour	-141 640 €	+141 640 €
Dettes fournisseurs	33 jours	+17 992 €	+17 992 €
Autres créances		-3 996 €	+3 996 €
Autres dettes		-70 184 €	-70 184 €
Total des décalages			+93 444 €
			<i>Mouvement net de trésorerie : -120 013 €</i>

Forte diminution des créances (encaissements sur 2022)

SOLDE DE TRÉSORERIE

Solde de trésorerie au 31/12/2021	191 802 €
+ Mouvements de trésorerie 2022	-120 013 €
Solde de Trésorerie au 31/12/2022	71 789 €

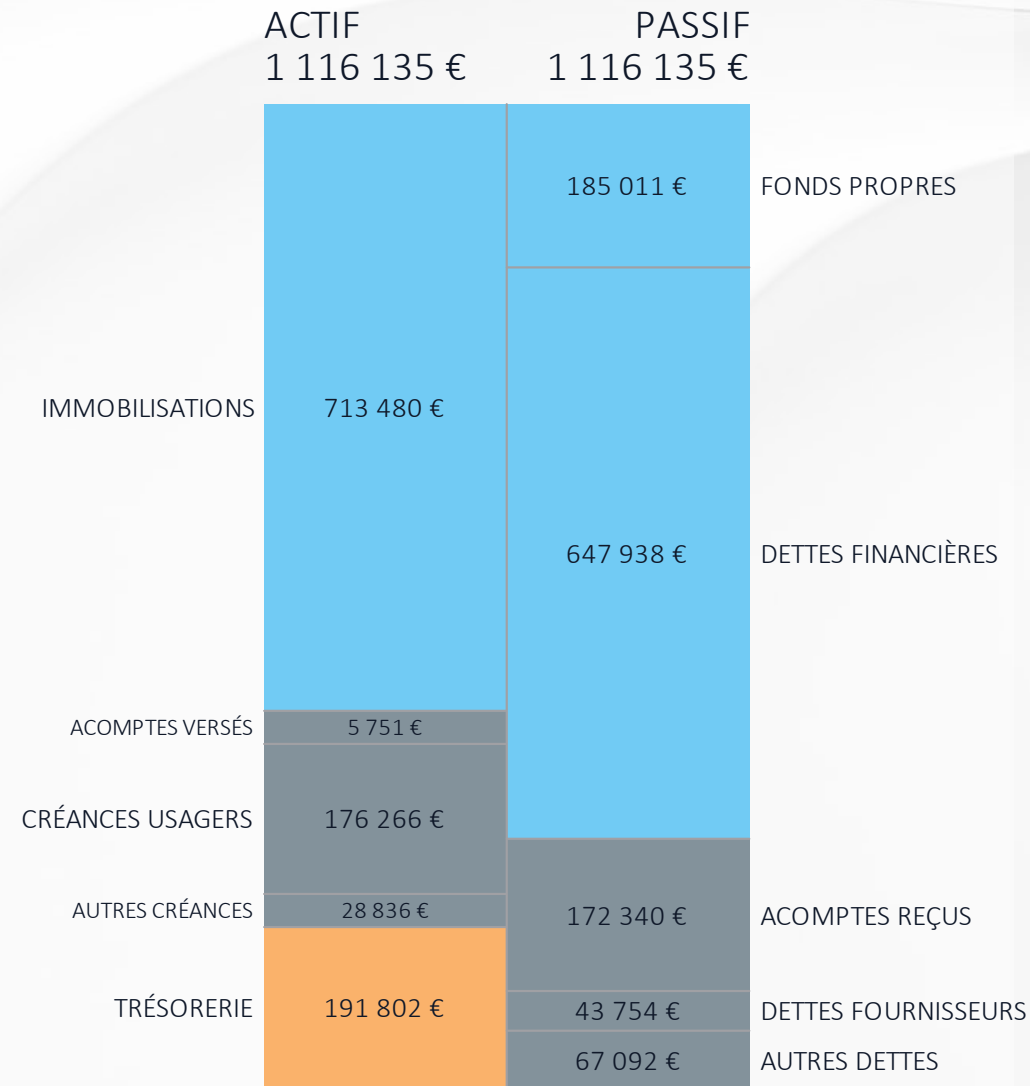
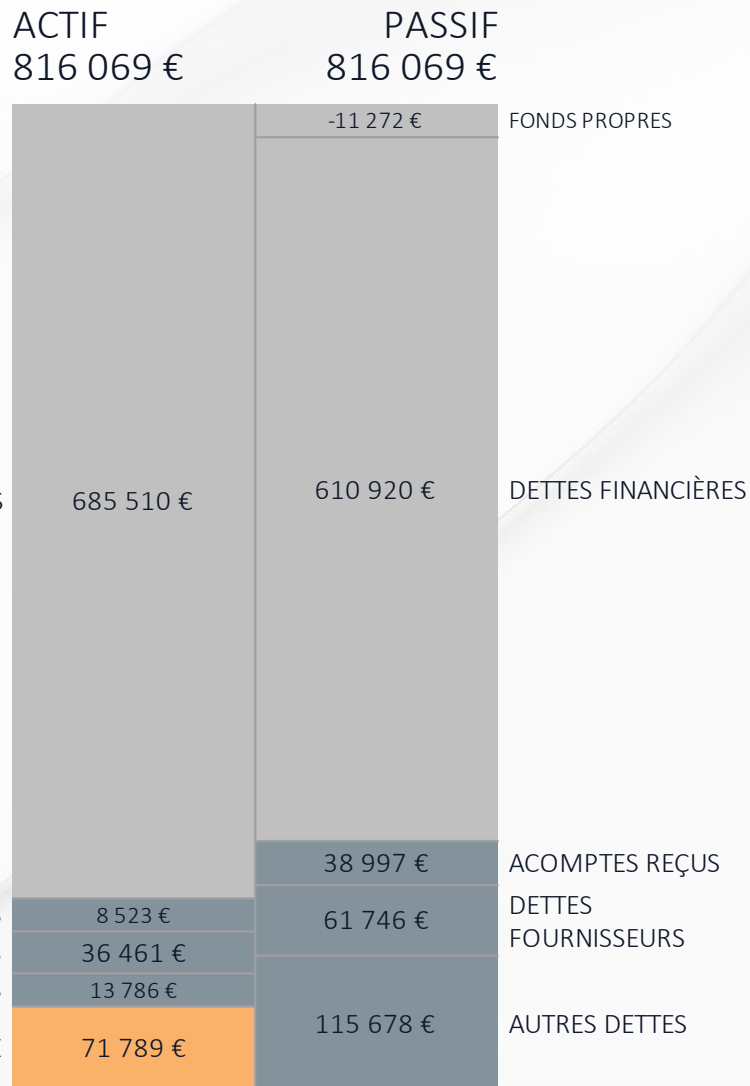
Fonds propres négatifs = -11k€

VOTRE BILAN

au 31/12/2022

BILAN AU 31/12/2022

BILAN AU 31/12/2021



FONDS DE ROULEMENT -85 862 €
 EXCÉDENT EN F.R. 157 651 €
 TRÉSORERIE 71 789 €

FONDS DE ROULEMENT 119 469 €
 EXCÉDENT EN F.R. 72 333 €
 TRÉSORERIE 191 802 €

AMECO