



L'association pour développer la lecture et l'écriture des adolescents

## **Bilan Financier 2021**

**Assemblée Générale du 4 avril 2022**

# Bilan Financier 2021

## Chiffres clés

• **Recettes** **776 886€**

• **Dépenses** **772 055€**

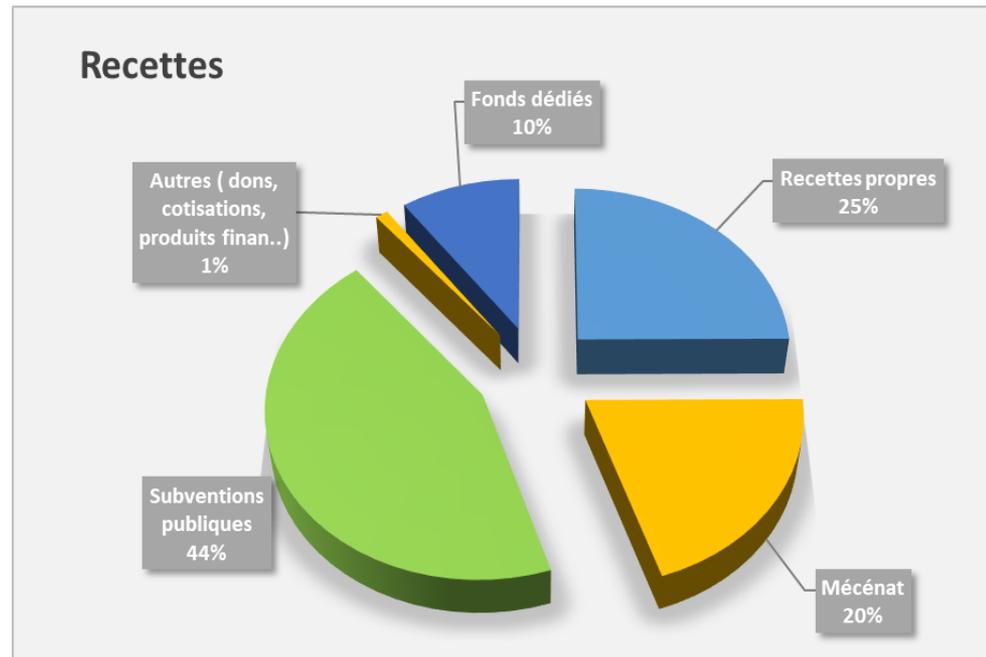
**dont 175 450€ de fonds dédiés**

• **Résultat Excédentaire** **4 831€**

# Bilan Financier 2021

## Les recettes – Evolution 2021 / 2020

- **Recettes propres** **25%**
  - **Formation** **+53%**
  - **Revue** **+20%**
- **Subventions** **44%**
- **Mécénat** **-26%**

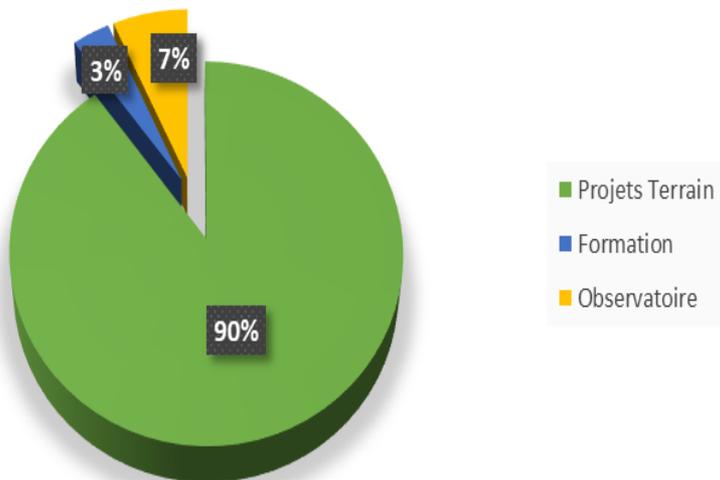


Source	2019	2020	2021	Var.
Recettes propres	185 005 €	119 556 €	193 641 €	62%
Mécénat	166 000 €	212 000 €	155 848 €	-26%
Subventions publiques	268 390 €	262 909 €	342 877 €	30%
Autres ( dons, cotisations	23 335 €	5 084 €	8 020 €	58%
Fonds dédiés			76 500 €	
<b>Totaux</b>	<b>642 730 €</b>	<b>599 549 €</b>	<b>776 886 €</b>	<b>30%</b>

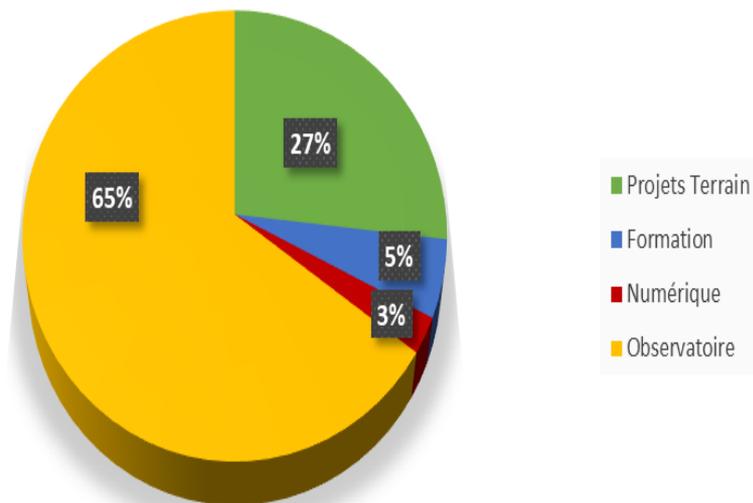
# Bilan Financier 2021

## Financement des projets

### Mécénat : Financement par projets



### Subventions: Financement des projets



# Bilan Financier 2021

## Les charges – Evolution 2021 / 2020

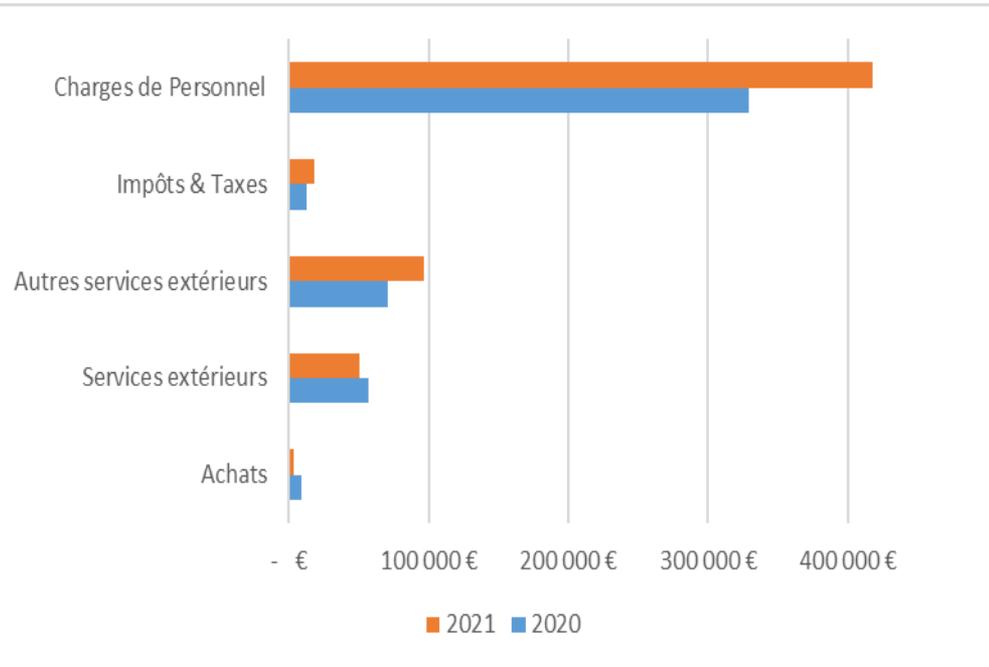
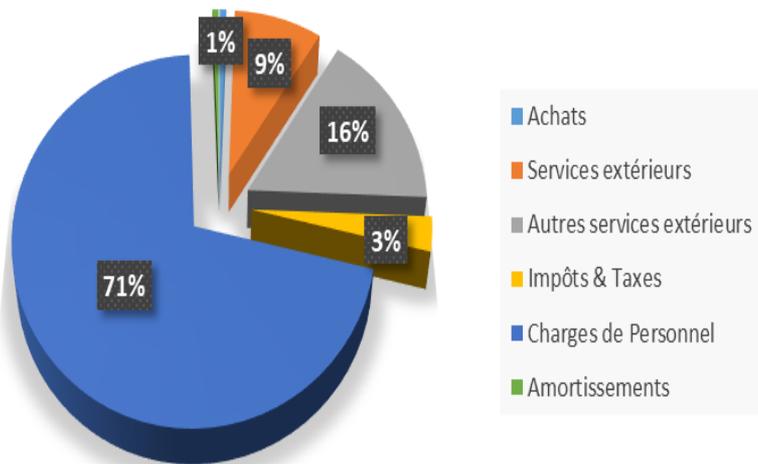
Charges	2020	2021	Var.
Achats	9 060 €	3 802 €	-58,0%
Services extérieurs	57 357 €	50 954 €	-11,2%
Autres services extérieurs	70 928 €	96 486 €	36,0%
Impôts & Taxes	13 181 €	17 957 €	36,2%
Charges de Personnel	329 216 €	417 927 €	26,9%
Amortissements	3 186 €	3 578 €	12,3%
Fonds dédiés	112 500 €	175 750 €	56,2%
Autres charges de gestion	142 €	5 601 €	3844,1%
<b>Total</b>	<b>595 570 €</b>	<b>772 055 €</b>	<b>29,6%</b>

- Achats -58%
  - Fournitures Quartier Mineur en 2020
- Services extérieurs -11,2%
  - Pas de location de salle Colloque et 100% ado
- Autres services extérieurs +36%
  - Pré étude numérique
  - Plus d'ateliers numook
  - Plus de frais de formation
  - Plus de formation du personnel
- Impôts & Taxes +36,2%
  - Taxes sur les salaires
- Charges de personnel +26,9%
  - Recrutement : Chargée Mécénat, Assistant Administratif
  - Chargée Enquêtes
  - 2 alternants
  - Formateurs

# Bilan Financier 2021

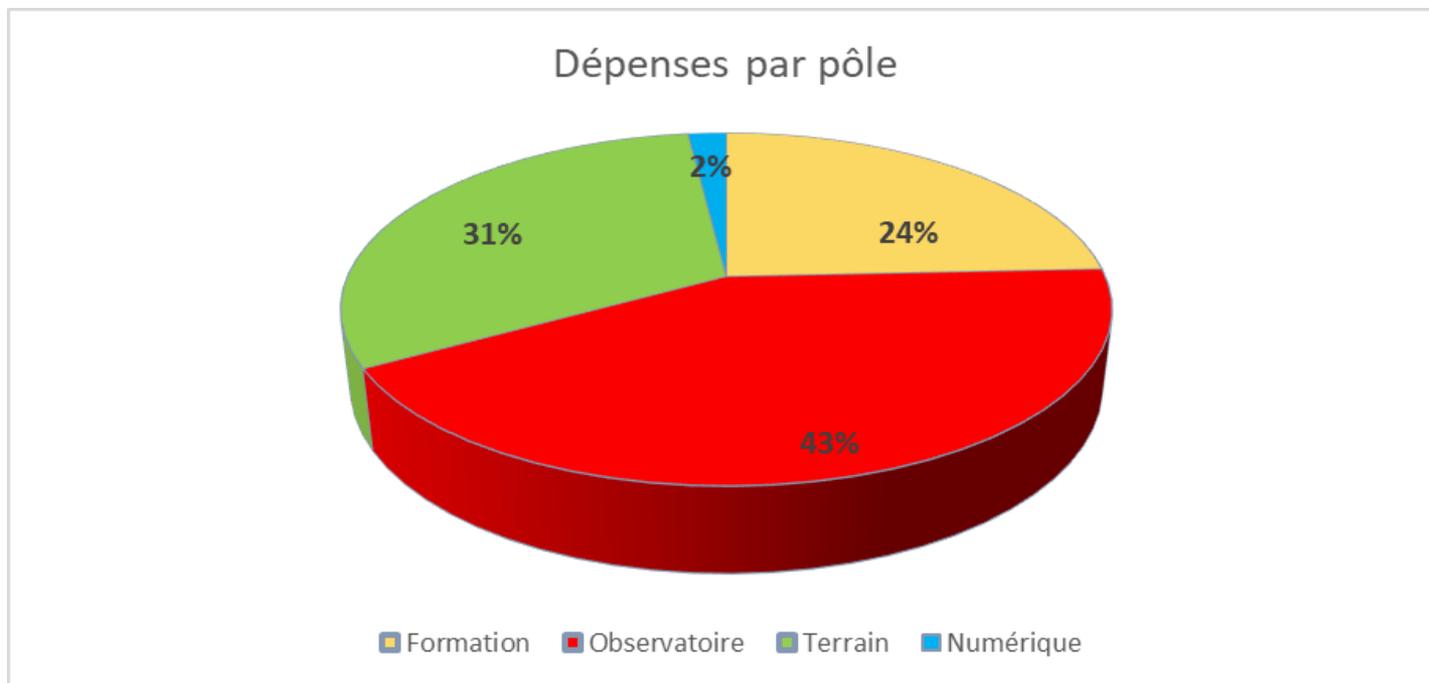
## Répartition et Evolution des charges

### Répartition des charges



# Bilan Financier 2021

## Ventilation des dépenses par projet



# Bilan Financier 2021

## Trésorerie

Evolution Trésorerie	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Banques	33 939 €	106 108 €	200 336 €	187 255 €	210 262 €	317 353 €
Ecart de trésorerie (A-A-1)	15 589 €	72 169 €	94 228 €	- 13 081 €	23 007 €	107 091 €
% budget global N+1	9%	19%	26%	22%	24%	31%

# Bilan Financier 2021

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT					
Exercice clos le :		31/12/2021	31/12/2020	Variation	
P r o d u i t s  d ' e x p l o i t e	Produits d'exploitation (1)				
	Cotisations	910	3 455	-2 545	-74%
	Ventes de biens et services				
	Ventes de biens	70 042	58 298	11 744	20%
	dont ventes de dons en nature				
	Ventes de Prestations de service	123 599	61 258	62 341	102%
	dont parrainages				
	Produits de tiers financeurs				
	Concours publics				
	Subventions d'exploitation	342 877	262 909	79 968	30%
	Versements des fondateurs ou cosommateurs de la dotation consommable				
	Ressources liées à la générosité du public				
	Dons manuels	1 172	848	323	38%
	Mécénats	155 848	212 000	-56 152	-26%
	Legs, donations et assurances-vie				
	Contributions financières				
	Production immobilisée				
	Reprises sur amort, dépréciations, provisions et transferts de charges				
	Utilisation des fonds dédiés	76 500			
Autres produits	5 462	383	5 079	1328%	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>776 410</b>	<b>599 152</b>	<b>100 758</b>	<b>30%</b>	
C h a r g e s  d ' e x p l o i t e	Charges d'exploitation (2)				
	Achats de marchandises				
	Variation de stock de marchandises				
	Autres achats et charges externes	151 242	137 344	13 898	10%
	Aides financières				
	Impôts, taxes et versements assimilés	17 957	13 182	4 775	36%
	Salaires et traitements	300 083	239 985	60 098	25%
	Charges sociales	103 545	77 727	25 818	33%
	Autres charges de personnel	14 299	11 504	2 795	24%
	Dotations aux amortissements	3 578	3 187	391	12%
	Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	175 750	112 500	63 250	56%	
Autres charges	5 601	142	5 458	3842%	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>772 055</b>	<b>595 570</b>	<b>176 484</b>	<b>30%</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>4 355</b>	<b>3 581</b>	<b>773</b>	<b>22%</b>
O C	QP de résultat sur op. faites en commun - Produits				
	QP de résultat sur op. faites en commun - Charges				
	Total des produits financiers (V)	476	398	78	20%
	Total des charges financières (VI)		0	0	0%
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>476</b>	<b>398</b>	<b>78</b>	<b>20%</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-VI+V-VI)</b>		<b>4 831</b>	<b>3 979</b>	<b>851</b>	<b>21%</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		0	0	0%
	Impôts sur les bénéfices (X)		0	0	0%
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		0	0	0%
	Impôts sur les bénéfices (X)		0	0	0%
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>776 886</b>	<b>599 550</b>	<b>100 836</b>	<b>30%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>772 055</b>	<b>595 570</b>	<b>176 484</b>	<b>30%</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)</b>		<b>4 831</b>	<b>3 979</b>	<b>851</b>	<b>21%</b>

# Bilan Financier 2021

## Bilan Synthétique

ACTIF	Exercice N			N-1	PASSIF	Exercice N	N-1
	BRUT	Amortissements et provisions	Net	Net		Net	Net
Actif immobilisé					Capitaux propres		
Immobilisations incorporelles					Capital	41 943	37 964
Fonds de Commerce					Ecart de réévaluation		
Autres	6 575	6 323	252	304	Réserves		
Immobilisations corporelles	18 299	11 947	6 352	7 619	Réserve légale		
Immobilisations financières	5 188		5 188	5 216	Réserve réglementée		
					Autres		
<b>TOTAL I</b>	<b>30 062</b>	<b>18 270</b>	<b>11 792</b>	<b>13 139</b>	Report à nouveau		
Actif circulant					Résultat de l'exercice	4 831	3 979
Stock et en cours					Provisions réglementées		
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commande	0	0	0	0	<b>TOTAL I</b>	<b>46 774</b>	<b>41 943</b>
Créances					Provisions pour risques et charges (II)		
Clients et comptes rattachés	46 404		46 404	115 701	Fonds dédiés	211 750	112 500
Autres	15 154		15 154	31 179	Emprunts et dettes assimilées		
Valeurs mobilières d placement					Avances et acomptes sur commande	0	0
Disponibilités	317 400		317 400	210 262	Fournisseurs et comptes rattachés	20 433	19 420
					Autres	86 732	57 020
<b>TOTAL II</b>	<b>378 958</b>	<b>0</b>	<b>378 958</b>	<b>357 142</b>	<b>TOTAL (III)</b>	<b>318 915</b>	<b>188 940</b>
Charges constatés d'avance (III)	1 035		1 035	1 085	Produits constatés d'avance (IV)	26 096	140 483
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>410 055</b>	<b>18 270</b>	<b>391 785</b>	<b>371 366</b>	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	<b>391 785</b>	<b>371 366</b>



[www.lecturejeunesse.org](http://www.lecturejeunesse.org)

---