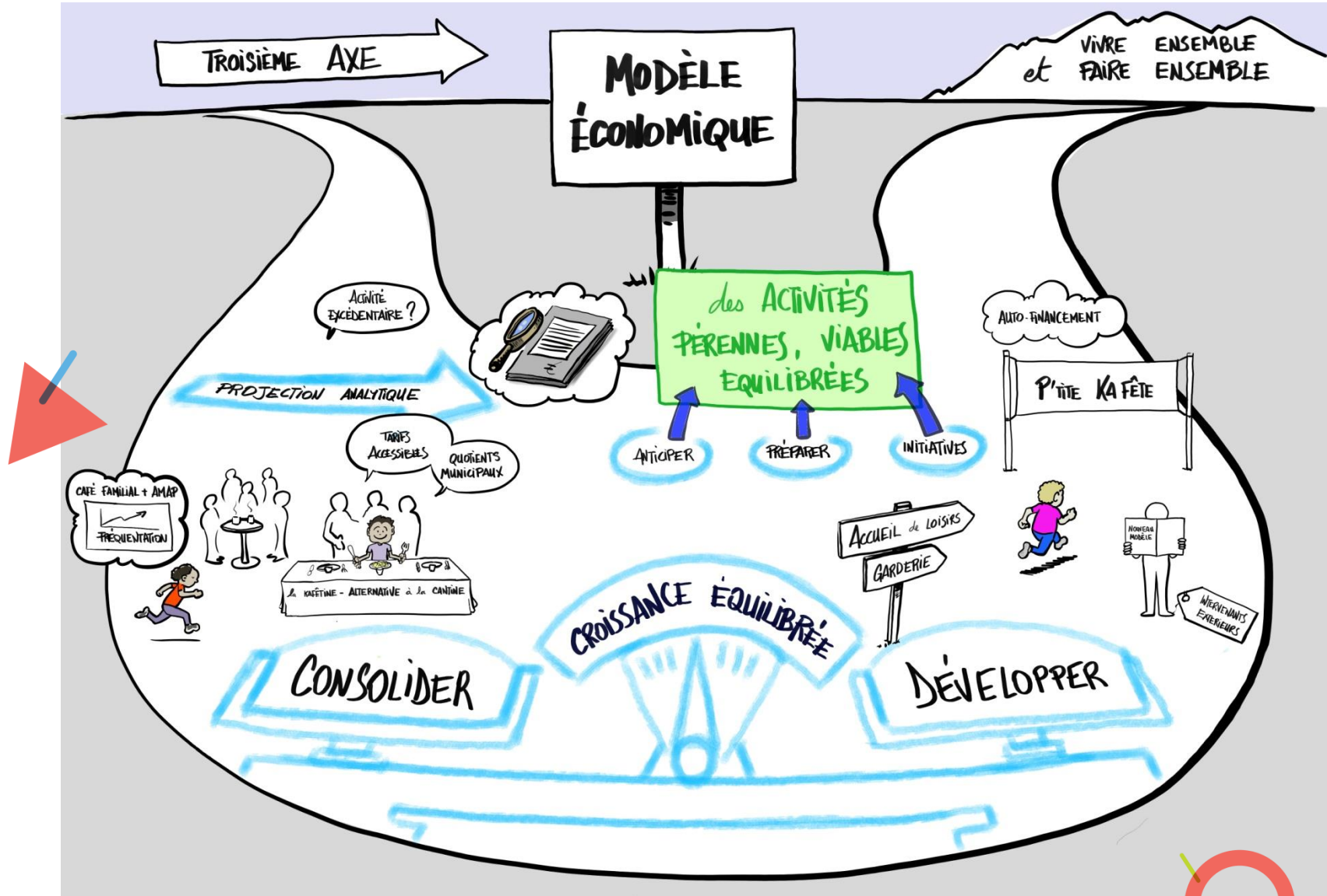


# Le rapport financier 2021 dans l'axe du modèle économique





## 2021, une (autre) année exceptionnelle : des fonds propres consolidés

### Les faits marquants, en bref :

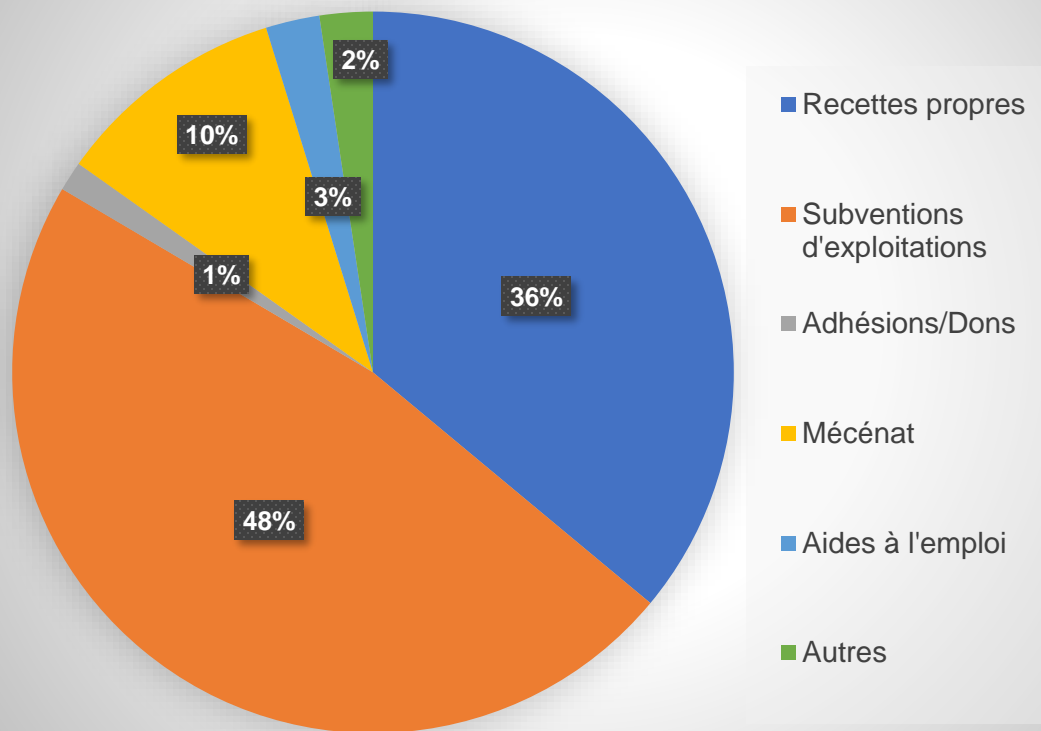
- Une **augmentation** des ressources globales = **+13%** par rapport à 2020 liée à la reprise d'activité
- Reconnaissance de la Ka'fête ô mômes et augmentation des **subventions** = **+30%** par rapport à 2020
- **Un résultat excédentaire : +38k€, soit 5% du budget total**

# Les ressources 2021

Les ressources en 2021 s'élèvent à **576 845€** soit +13% par rapport à 2020, liée à la reprise des activités.  
(+11% par rapport à 2019)

La **part des recettes propres est stable par rapport à 2020**, soit **36%** de l'ensemble des ressources

## La répartition des ressources



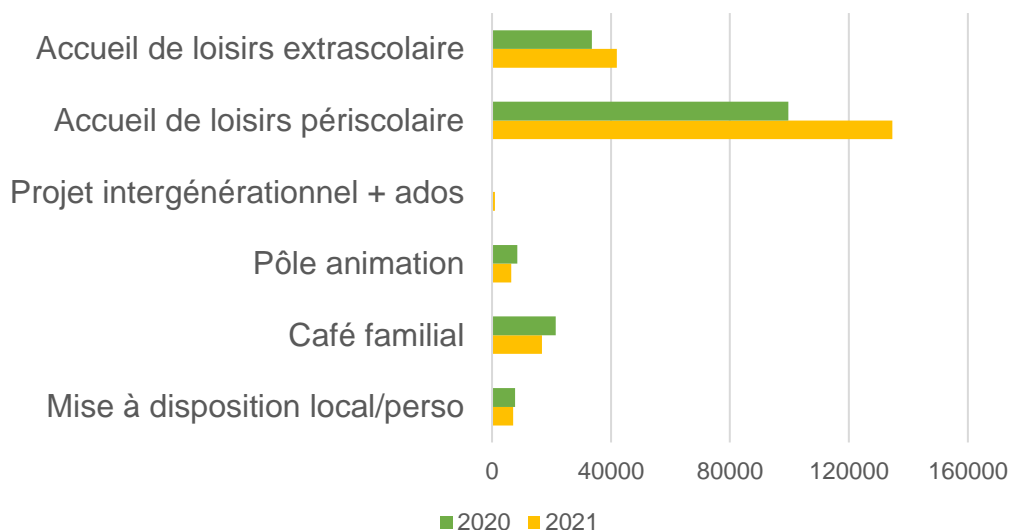
# La répartition des recettes propres



Les recettes de l'association s'élèvent à **210160€**, en hausse de **21%** par rapport à 2020.

Cette évolution s'explique par :

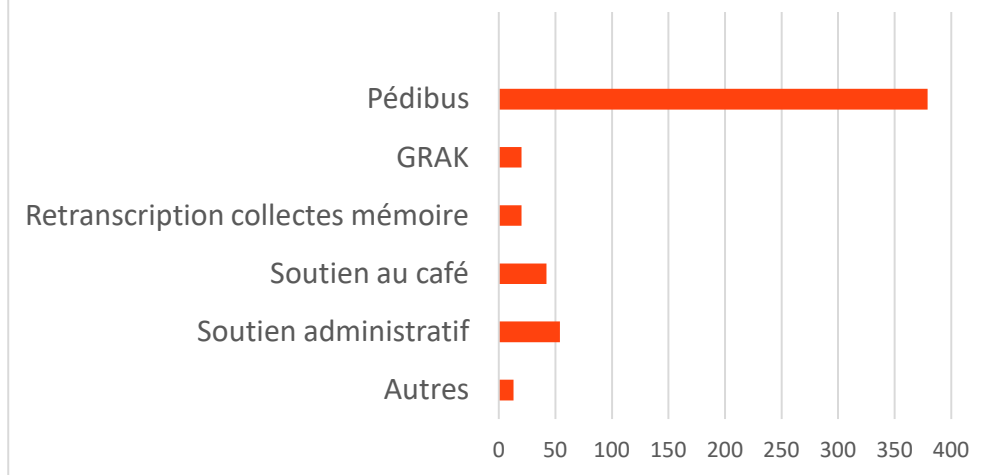
- Une **augmentation** des recettes des **accueils de loisirs (+35% en péri et + 25% en extra)** liée à plus de jours d'ouverture et plus de fréquentation
- Qui **compense la baisse des recettes du café (-22%)** liée à 30 jours d'ouverture en moins et la baisse du pôle animation liée à l'interruption des activités artistiques
- En 2021, le café familial représente 8% des recettes



# La répartition des recettes propres en nature



Détail du nombre d'heures de bénévolat 2021



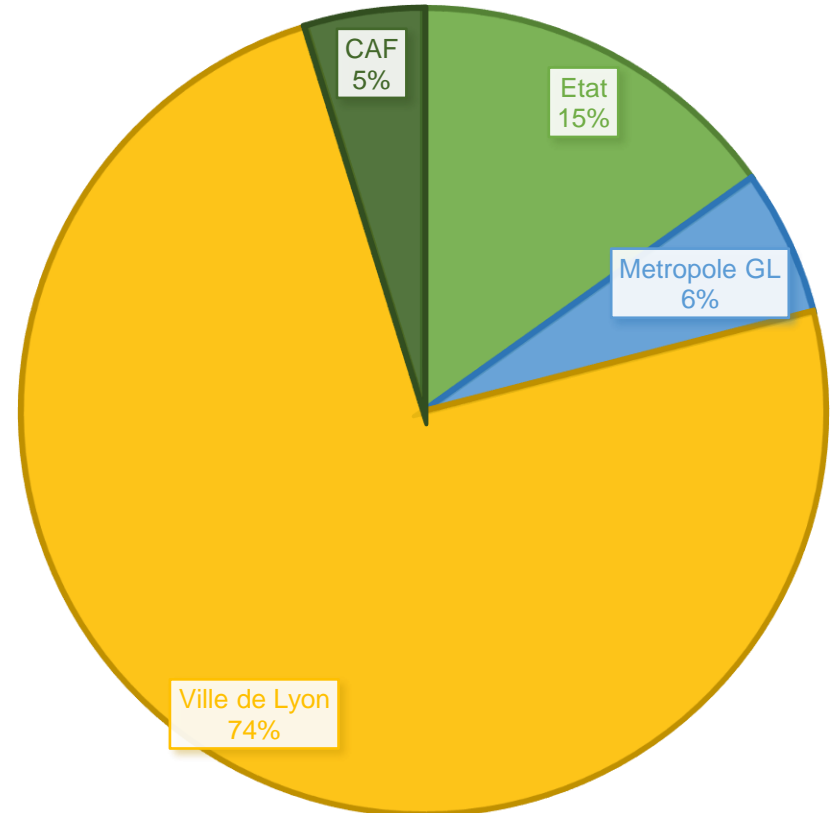
Les contributions volontaires en nature s'élèvent à 171 86€ dont 10850€ de prestations en nature du Service Archéologique de la Ville de Lyon et des Archives Municipales.

6336€ de bénévolat correspondent à 528 heures valorisées à 12€ de l'heure.

# La répartition des subventions

Les subventions s'élèvent à **273 660€**, en augmentation de 30%, ce qui montre une meilleure reconnaissance de l'association dans un contexte de sortie de crise.

- Augmentation de **+28% de la subvention de la Ville de Lyon**
- Aides exceptionnelles de l'Etat de +63% en lien avec la crise (fonds de solidarité)
- La part des subventions de la Ville de Lyon représente 74% de l'ensemble

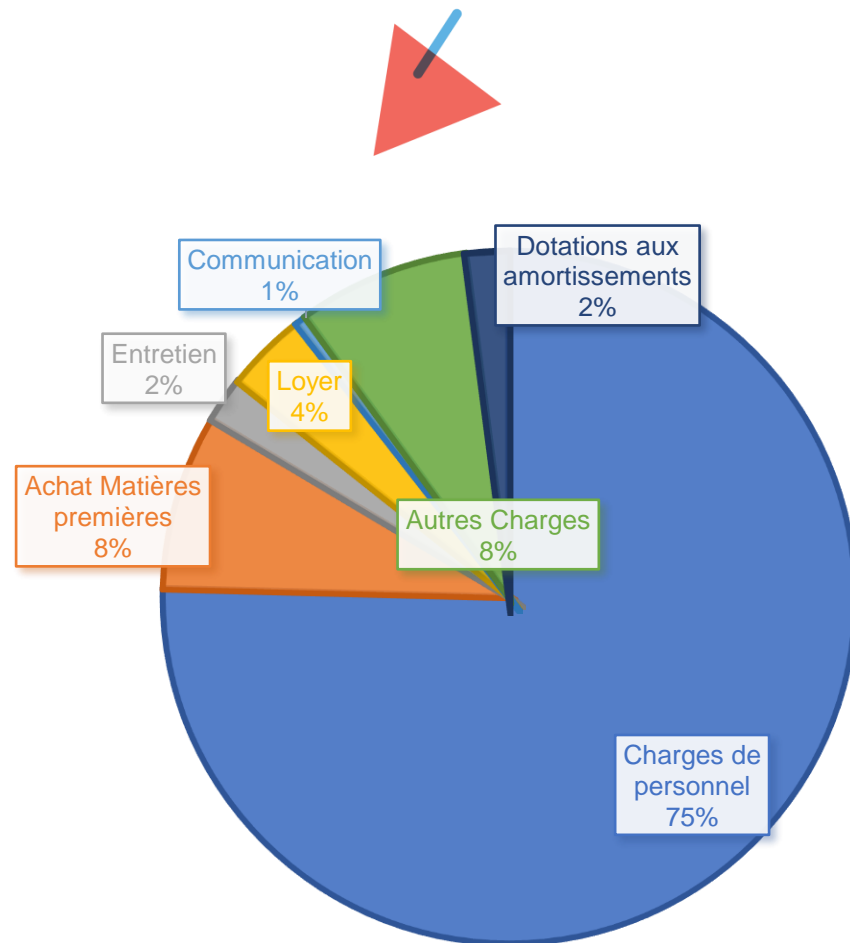


## La répartition des charges

Suite à la reprise d'activité, les **charges** sont de **540 823€**, en hausse de **18%**.

- Augmentation des charges de personnel (+20%) correspondant à une hausse de la masse salariale de 14ETP à 14,53ETP et une réduction de l'activité partielle
- Augmentation des charges de fonctionnement de 18% liée à la reprise d'activité
- Augmentation des charges d'entretien de 30% liée à la reprise et aux protocoles sanitaires

La part des charges de personnel en légère hausse (74% en 2020)



# Résultat 2021 et Budget 2022



en €	REEL 2020	BP 2021	REEL 2021	BP 2022
<b>PRODUITS</b>	<b>510547</b>	<b>530253</b>	<b>576845</b>	<b>605861</b>
Prestations vendues	171200	179295	207910	267611
Subventions d'exploitation	217412	252037	273660	251181
Mécénat	53500	65000	60000	50000
Adhésion/dons	7825,5	5173	7645	7763
Autres	60609	28748	27630	29306
<b>CHARGES</b>	<b>503384</b>	<b>530253</b>	<b>538233</b>	<b>605861</b>
Achats	24485	26700	31640	33129
Charges de fonctionnement	67991	68881	86029	96591
Charges de personnel	382174	424681	407770	464046
Autres	28734	9991	12794	12095
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>7163</b>	<b>-</b>	<b>38612</b>	<b>-</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1078</b>		<b>2656</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>154</b>		<b>2589</b>	
<b>RESULTAT</b>	<b>8087</b>		<b>38679</b>	<b>-</b>

## BUDGET 2022

### Recettes propres 2022

Basées sur l'activité réelle de sept-oct 2021

### Mécénat 2022

Dont 20k€ déjà acquis APICIL

### Charges de personnel 2022

Augmentation de l'effectif de 14,53 à 15,43ETP et prise en compte de l'avenant 182 de convention collective

## REEL 2021

### Prestations vendues

59k€ de plus que budgété à l'AG lié à plus d'ouverture des accueils de loisirs que prévu (allègement de la crise sanitaire)

### Charges de fonctionnement 2021

17k€ de plus que budgété à l'AG lié à la reprise des activités et aux protocoles sanitaires

### Résultat 2021

+38k€ affecté en report à nouveau



# Bilan 2021



ACTIF	2020	2021	PASSIF	2020	2021
Immo Incorporelles	-	-	Fonds Associatifs	330	330
Immo Corporelles	55 324	49 226	Réserve/ Report à nouveau	52 800	60 886
Immo Financières	4 876	4 876	Résultat de l'exercice	8 087	38 678
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>60 200</b>	<b>54 102</b>	Subventions investissements	10 946	8 881
Stock	2 050	3 591	Autres	9 582	4 583
Créances	12 896	16 876	<b>FONDS PROPRES</b>	<b>81 744</b>	<b>113 358</b>
Subventions à recevoir	32 839	10 000	Fonds dédiés	37 544	31 144
Disponibilités	84 973	146 657	Dettes financières	23 364	22 557
Charges constatées d'avance	-	149	Dettes fournisseurs	11 850	21 721
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>132 758</b>	<b>177 273</b>	Dettes fiscales & sociales	36 455	22 595
			Autres dettes	2 000	-
			<b>DETTES</b>	<b>111 214</b>	<b>98 017</b>
			Produits Constatés d'avance		20 000
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>192 958</b>	<b>231 375</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>192 958</b>	<b>231 375</b>

Les principales variations du bilan 2021 se situent au niveau :

Des disponibilités : on constate une amélioration de la trésorerie de 62 K€, qui est lié en partie par une hausse des subventions reçues sur l'exercice.

Des fonds propres : l'amélioration de la situation nette de la structure, liée au résultat excédentaire de 39 K€ de l'exercice 2021.