

Cette année 2019, nous avons un chiffre de :

- PRODUITS de 175.085 € (+4%)

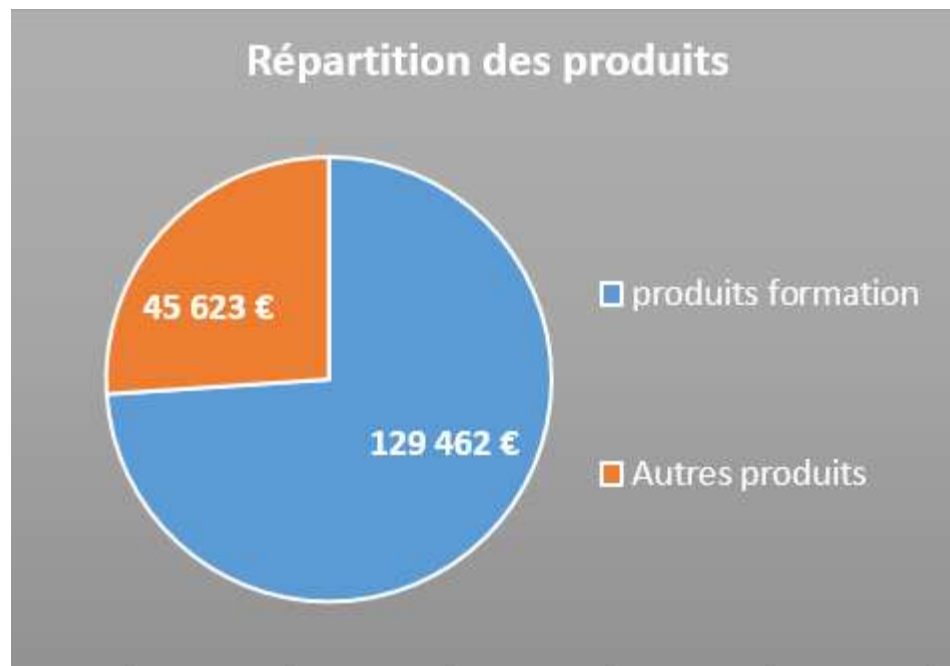
- CHARGES de 177.244 € dont une charge exceptionnelle de 12 800€ liée à une provision pour congés payés. Hors cette provision, les charges sont restées quasiment stables.

- RESULTAT de - 2.159 €

Nous allons maintenant détailler et illustrer ces données.

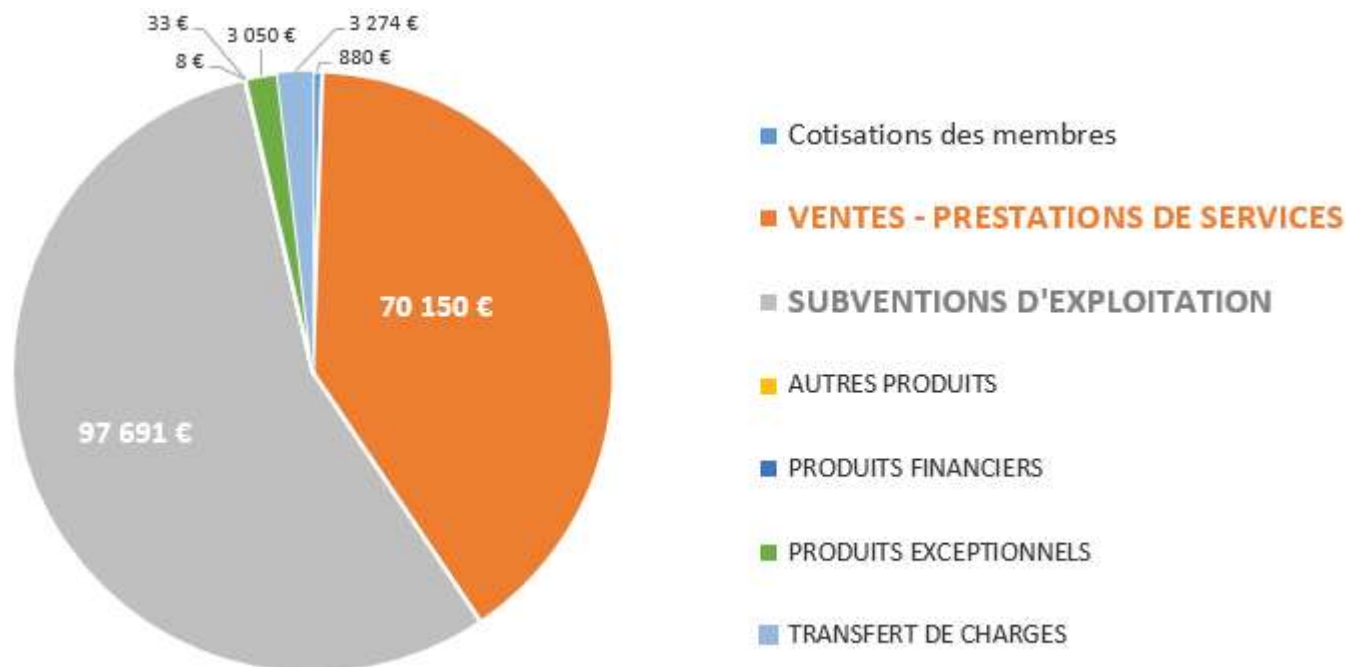
I – REPARTITION FPC et AUTRES PRODUITS

Notre agrément d'organisme de formation nous impose une comptabilité analytique, différenciant ainsi les produits déclarés à la DIRECCTE au titre de la FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE (74%) des autres produits (26%). L'augmentation des autres produits (+ 18%) par rapport à l'an dernier est due à l'engagement financier de l'Etat relatif à la signature de la convention adulte relais et au Mécenat de la fondation Caisse d'Epargne pour la réalisation du règlement intérieur de l'organisme de formation.



2 – REPARTITION DES PRODUITS :

Nous allons regarder toutes les parts et je ne donnerai un pourcentage pour les plus significatives :



-**Subventions d'exploitation** : 97 691 €, soit 56 % du total des produits.

On retrouve, dans ces subventions :

- la prestation EVS versée par la CAF (1/4 de ces subventions),
- les produits relatifs au dispositif OEPRE (financement Etat) avec, cette année, une augmentation exceptionnelle permettant la réalisation d'une vidéo.
- la participation à un poste Fonjep,
- les ateliers ludiques (Financement Etat et Agglo pour les Quartiers Prioritaires),
- la subvention du Conseil départemental au titre du Programme Départemental d'Insertion ainsi que celle de la Communauté de Communes du Terroir des Aix pour la guidance de l'atelier des Savoirs
- le Bop 104 pour le jeu du citoyen

- **Ventes et prestations de services** : 70 150 € représentant 40% du total des produits. Ces prestations de service correspondent au dispositif Visas de la Région Centre Val de Loire sous-traités par le GRETA et l'IMEP, aux formations réalisées pour des salariés en entreprise et à l'accompagnement à la scolarité des Jeumina.

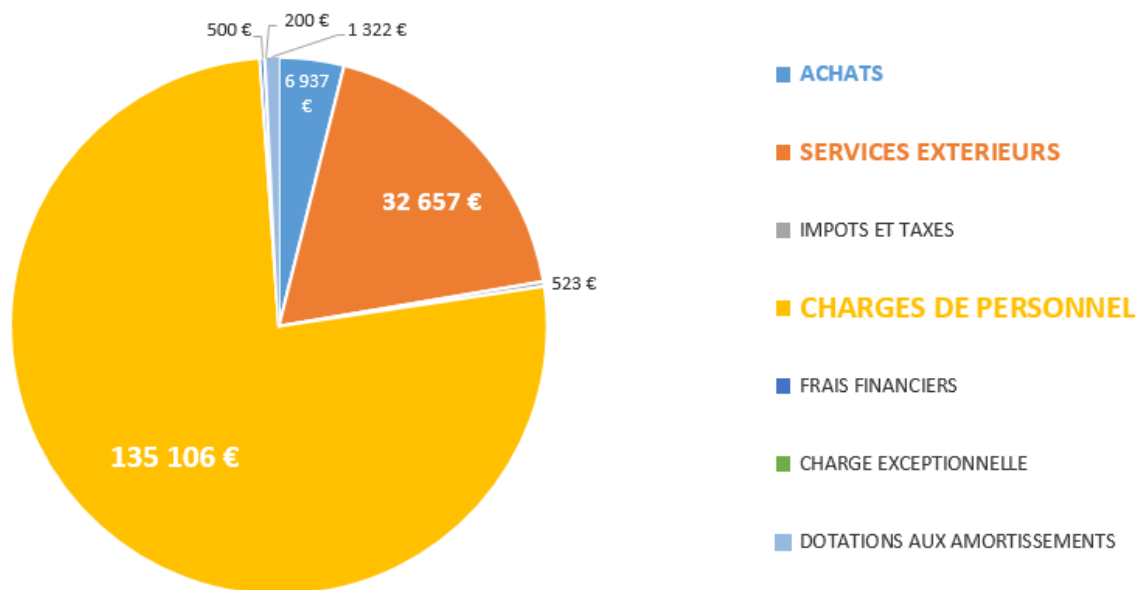
- **Transfert de charges** (3274€) correspond à la contribution de l'Etat au poste d'adulte relais

- **Produits exceptionnels** : 3050€ (mécénat Caisse d'Epargne)

- **Cotisations** (880 €) en hausse

- **Produits financiers** (33€) et **autres** (8€)

3 – REPARTITION DES CHARGES :



- **Charges de personnel** pour 135 106€, soit 76 % de l'ensemble des charges. Ce pourcentage est stable par rapport à 2018, il aurait été moindre sans la provision exceptionnelle.

- **Services extérieurs** pour 32 657€, soit 19% de l'ensemble des charges (% stable par rapport aux deux années précédentes). Ce poste de charge comprend les déplacements permettant le maillage du territoire au plus proche des besoins (35% de ces charges) et l'ensemble des prestataires de service : vidéo OEPRE, règlement intérieur (Imprimerie Mille Univers, Artiste Catherine Poulain), entretien partiel du local par le GEDHIF, service paye, comptabilité, secrétariat, diverses locations et maintenances (photocopieur, informatique, site internet) ainsi que la téléphonie.

- **Achats** pour 6937 € soit 4% de l'ensemble des charges, (stable par rapport aux deux années précédentes). Ce poste comprend les fournisseurs gaz et électricité, les photocopies, l'achat de matériel pédagogiques et toutes les fournitures nécessaires à la bonne réalisation des actions.

- **Dotation aux amortissements** pour 1322 € (ordinateurs, placard)

- **Impôts et taxes** pour 523 € (taxe formation professionnelle continue)

- **Frais financiers** pour 497€

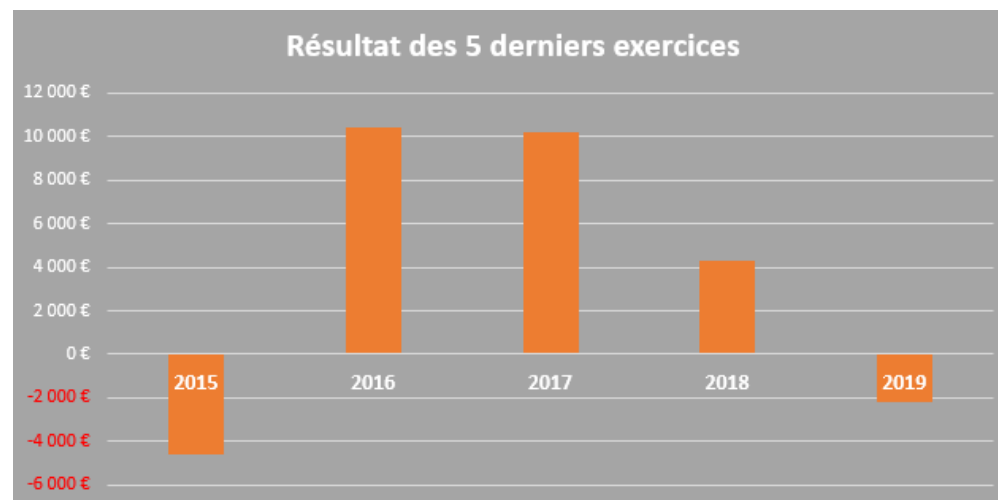
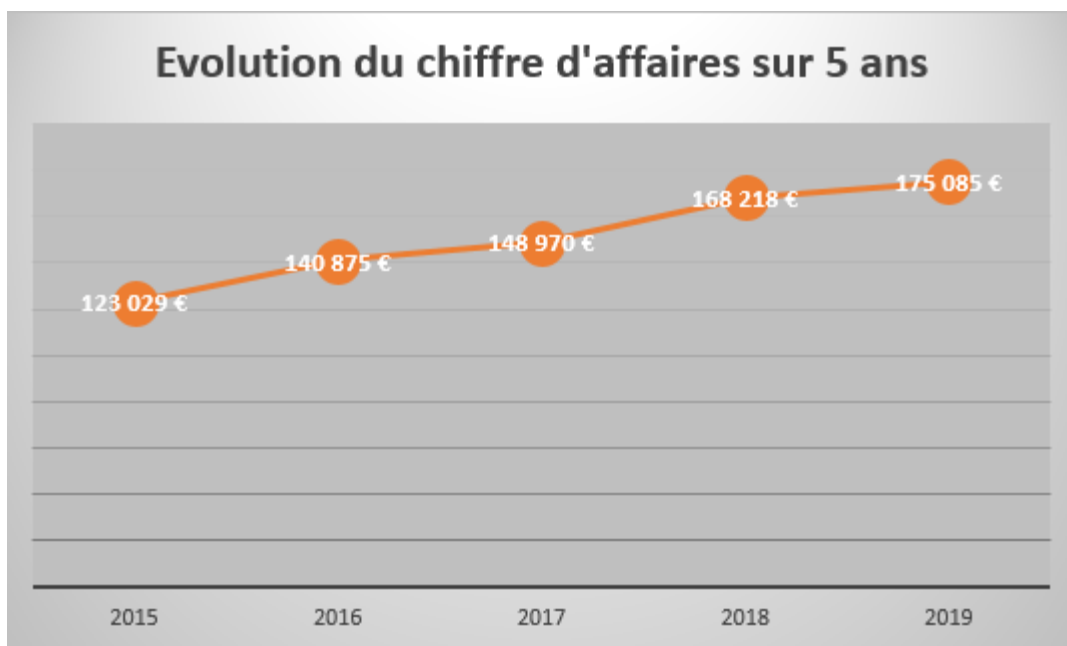
- **Charge exceptionnelle** de 200€ (cadeau de naissance maternité salariée)

4 – POUR SYNTHETISER

L'année 2019 reste équilibrée compte tenu de la charge exceptionnelle relative aux années antérieures mise en provision pour congés payés.

Nos partenaires financiers (France Active et La Caisse d'Épargne) avec qui nous nous sommes entretenus tout dernièrement sur cet exercice 2019 et celui à venir ont souligné combien notre gestion était prudente, rigoureuse avec une situation financière saine.

Ce graphique d'évolution de nos produits le montre.



La trésorière, Léa DOUILLARD

11 juin 2020