

Présentation des comptes 2018

Nous vous présentons ici les résultats globaux 2018 de l'association qui englobent donc la totalité de ses activités.

Votre association a terminé l'année 2018 avec un total de produits d'exploitation, comprenant les subventions, les cotisations et dons, séjours de 541.984 € contre 557.069 € en 2017 soit une baisse de -3%.

Cette baisse est due essentiellement à une baisse du chiffre d'affaires de l'Ermitage, d'un montant de 424.174 €, qui a diminué de 3,8%, et d'une baisse de 7% des dons et cotisations pour un montant de 44.051 €.

La baisse du chiffre d'affaires est due essentiellement à une diminution de 21% des séjours APAJH et de 50% des séjours handichiens.

Les charges d'exploitation ont augmenté de 6% avec un montant de 567.762 € en 2018 contre 533.265 € l'année précédente.

Cette augmentation des charges est due essentiellement à une hausse des frais d'entretien et d'énergie, à la location d'un véhicule, et à l'investissement en publicité pour promouvoir les séjours.

Le poste salaire et traitements (avec charges sociales) d'un montant de 281.373 € a augmenté de 7,7% du notamment au paiement des régularisations d'une procédure en prud'homme, et au niveau des CDD. Pour information, le taux des charges sociales sont restées stables à hauteur de 30%.

Il faudra aussi considérer la baisse de 8 % des dons et legs qui sont passés de 47.000 € en 2017 à 44.000 € en 2018.

Le résultat courant est de -14.810 € contre +25.307 € en 2017, après intégration des résultats financiers.

En intégrant les provisions qui ont diminué compte tenu des reprises sur provision sur l'action en prud'homme, et des régularisations d'amortissements, le résultat final de l'exercice est de - 9.608 € contre + 42.577 €.

Le montant total des capitaux propres s'élève à 959.172 €, soit une baisse de 0,46% avec une disponibilité de 247.408 € contre 332.923 € en 2017, soit une baisse de 25%. Ces disponibilités comprennent celles de l'Ermitage pour un montant de 171.116 € contre 185.917 € en 2017. Pour rappel, l'association a apporté 61.789 € en aides financières à l'Ermitage en 2018.

Le montant du bilan 2018 est de 1.172.316 contre 1.186.957 € en 2017.

Pour 2019, le budget prévoit une augmentation de 3,3% soit 447.600 € mais avec une augmentation de 30.000 € des charges, soit 8%, répartie de façon équivalente en valeur pour la masse salariale pour l'organisation des séjours, le budget alimentation et boisson ainsi que pour le montant des immobilisations.

Il est prévu à titre conservatoire une baisse de 10% des dons et legs, dans le prolongement de la baisse constatée en 2018.

Tous ces éléments conduisent à un résultat d'exploitation de -66.561 € en 2019 contre - 25.778€ en 2018.

Cette situation doit nous amener pour 2020 à examiner le coût des séjours, ainsi que l'organisation en prenant en compte la baisse possible des subventions, des dons et legs.