

Rapport financier exercice 2021

L'exercice 2021 est marqué par la reprise de l'activité arrêtée par la pandémie l'année précédente. Cette reprise encore timide ne permet pas de retrouver le niveau de l'activité de 2019 mais si l'on ajoute les aides financières perçues, l'association d'un point de vue financier s'en sort bien. Les ventes de la villa Cayeux, divers legs ont permis de garder une trésorerie saine.

Quelques chiffres

La progression du chiffre d'affaires comparé à 2020 est forte : 193 910€ versus 60 871€ soit une augmentation de 218,55%. Mais bien entendu, cette progression cache surtout une faible activité en 2020. Si nous reprenons une année de référence comme 2019, le chiffre d'affaires était de 498 221€. Il faut donc regarder ces chiffres avec beaucoup de recul et dire que 2021 est une année de redémarrage de l'activité.

Les cotisations et les dons sont en baisse : cotisations 3 680€ en 2021 contre 4 740€ en 2020, dons 23 791€ en 2021 contre 29 275€ en 2020. Ces baisses sont inquiétantes et vont nécessiter un travail de communication auprès de nos adhérents.

Les subventions d'exploitation ont été fortes et ont permis à l'association de traverser cette période difficile : 160 585€ en 2021 contre 169 900€ en 2020. Le fonds de solidarité en particulier nous a permis de compenser en partie le manque d'activité.

Les achats compte tenu de la reprise d'activité ont augmenté passant de 93 989€ en 2020 à 110 845€ en 2021 soit une progression de 18%, beaucoup plus faible que la progression du chiffre d'affaires. Rappelons que certaines dépenses sont incompressibles comme les contrats d'entretien et pas touchées par la fluctuation de l'activité.

Les charges de personnel sont à distinguer entre les salaires des permanents et les salaires des saisonniers totalement liés à l'activité. Les salaires des 3 permanents ont augmenté compte tenu de la reprise de l'activité et la fin du chômage technique passant de 48 100€ en 2020 à 68 345€ en 2021 mais nous revenons à des chiffres proches de ceux de 2019. Les salaires des saisonniers (57 024€) sont cohérents avec le niveau d'activité.

Enfin la capacité d'autofinancement a augmenté passant de 43 000€ en 2020 à 62 550€ en 2021, ce qui donne à l'association une meilleure capacité d'investissement.

La trésorerie est bonne, passant de 206 197€ en 2020 à 732 556€ en 2021. Rappelons les ventes des deux bâtiments de la villa Cayeux, de divers legs. Cette trésorerie permet de prévoir des investissements importants sur l'entretien des bâtiments et la remise aux normes liées au handicap.



Mais elle cache le manque de chiffre d'affaires qui doit augmenter de façon importante en 2022, et surtout une meilleure rentabilité de nos séjours au regard de la baisse des aides et cotisations.

Les investissements

Les investissements en 2021 ont été importants, d'un montant de 118 543€. Rappelons en particulier l'achat d'un véhicule PMR (mais aides financières conséquentes), le changement d'ascenseur, la rénovation sécurisation de la lingerie et des archives...

Dominique GAVILLON

Trésorier.