



## RAPPORT FINANCIER 2020

Les comptes établis par le comptable et arrêtés par le Conseil d'administration ont été vérifiés par le Commissaire aux comptes (Cabinet Doucet, Beth et associés) qui certifie sans réserve les comptes de l'association, clos au 31/12/2020.

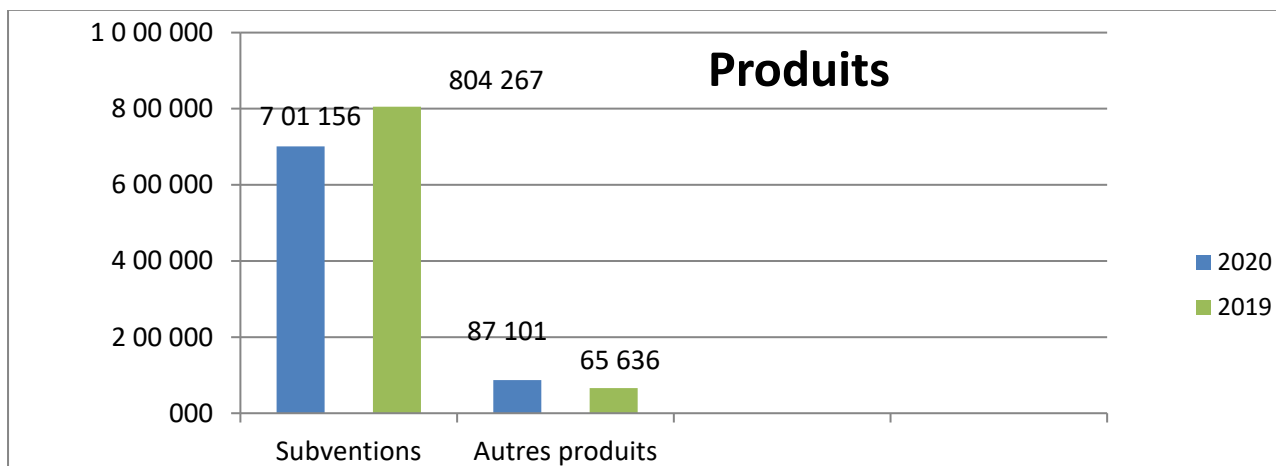
Une année marquée par la crise sanitaire Covid-19 qui a entraîné :

- La fermeture des locaux du centre pendant le premier confinement.
- Une adaptation des activités proposées, plus ciblées, réalisées à distance ou en petits groupes pour respecter les gestes barrières.
- L'annulation de certaines activités (séjours, braderies, fête de quartier,....etc)
- La baisse de fréquentation à la halte-garderie mais appui financier exceptionnel des financeurs (CAF et Ville de Paris)
- Un soutien des financeurs avec l'obtention de financements exceptionnels et l'acceptation du report des financements non utilisés.

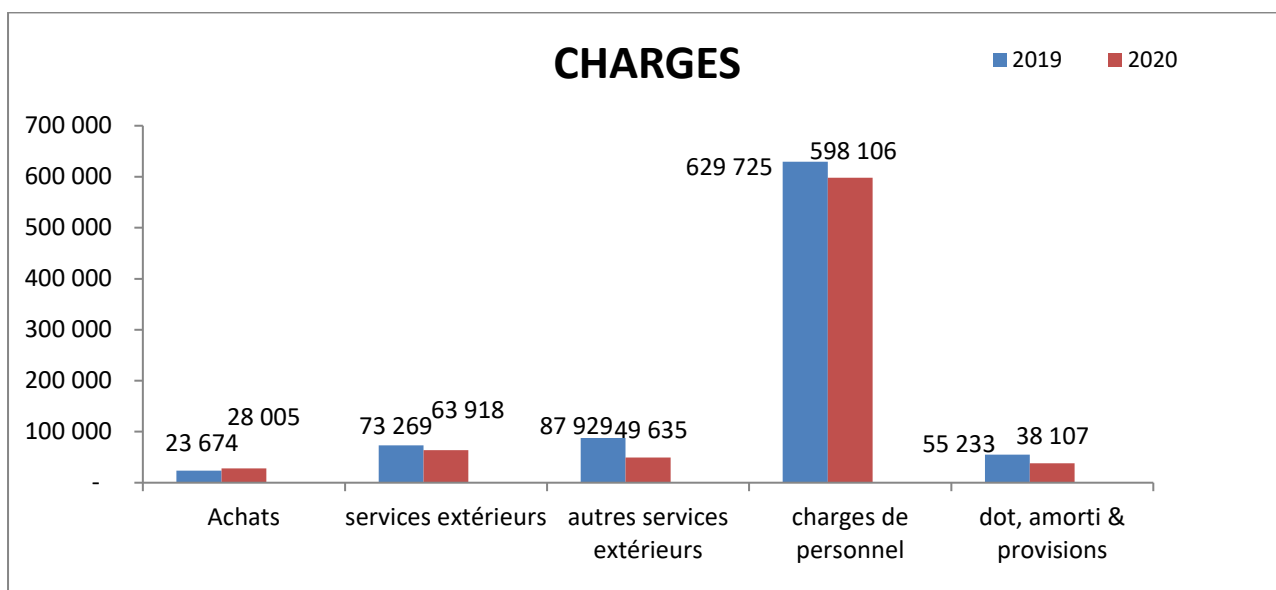
D'un point de vue général, nous retenons de l'exercice 2020 :

- 1) Des produits exceptionnels de 78 k€ dont 47 k€ provenant de l'année 2019 (CAF halte-garderie et Bonus 2019) et les reprises de provisions suite à des départs qui génèrent des ressources complémentaires.
- 2) Une baisse des financements, **hors exceptionnel**, sur toutes les activités hors enfance/jeunesse, essentiellement du fait de la crise sanitaire.

| FINANCEURS                     | FINANCEMENTS   |                          |                     |                            |               |                       |                    |                        |                | Total 2020     | Total 2019  | Variation 2020-2019 |
|--------------------------------|----------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|---------------|-----------------------|--------------------|------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
|                                | Centre social  | Halte Garderie Caravelle | Enfance et Jeunesse | Animation socio culturelle | projé seniors | Connexion accompagnée | Permanence sociale | Formation pour adultes |                |                |             |                     |
| VILLE DE PARIS                 | 114 965        | 104 014                  | 81 177              | 4 100                      |               | 3 000                 | 5 000              | 46 000                 | 358 256        | 386 905        | -8%         |                     |
| ETAT                           | 16 601         |                          | 39 507              |                            | 7 107         | 6 000                 |                    | 24 700                 | 93 915         | 93 767         | 0%          |                     |
| CAF DE PARIS                   | 81 209         | 69 769                   | 31 067              | 23 988                     |               |                       |                    |                        | 206 033        | 249 471        | -21%        |                     |
| FONDATION NOTRE DAME           |                |                          |                     |                            |               |                       |                    | 10 000                 | 10 000         | 28 304         | -183%       |                     |
| FONDATON DE France             |                |                          |                     |                            | 7 500         |                       |                    |                        | 7 500          | 7 500          | 0%          |                     |
| POLE EMPLOI                    |                |                          |                     |                            |               | 10 000                |                    |                        | 10 000         | 10 000         | 0%          |                     |
| FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX |                |                          |                     |                            | 9 327         |                       |                    | 1 235                  | 10 562         | 13 230         | -25%        |                     |
| ANCV                           |                |                          |                     | 4 890                      |               |                       |                    |                        | 4 890          | 11 590         | -137%       |                     |
| COLLEGE CLEMENCEAU             |                |                          |                     |                            |               |                       |                    |                        | -              | 3 500          |             |                     |
|                                |                |                          |                     |                            |               |                       |                    |                        | -              |                |             |                     |
|                                |                |                          |                     |                            |               |                       |                    |                        | -              |                |             |                     |
| <b>TOTAUX 2020</b>             | <b>212 775</b> | <b>173 783</b>           | <b>151 751</b>      | <b>32 978</b>              | <b>23 934</b> | <b>19 000</b>         | <b>5 000</b>       | <b>81 935</b>          | <b>701 156</b> | <b>804 267</b> | <b>-15%</b> |                     |
| TOTAUX 2019                    | 218 773        | 239 171                  | 144 639             | 51 657                     | 25 107        | 24 190                | 5 000              | 95 730                 | 804 267        |                |             |                     |
|                                | -3%            | -38%                     | 5%                  | -57%                       | -5%           | -27%                  | 0%                 | -17%                   | -15%           |                |             |                     |



- 3) Une baisse des charges d'exploitation et des charges de personnel liée à la crise sanitaire et à des recrutements suspendus (poste animateur(trice)).



## LE COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultats retrace l'activité économique de l'association pendant toute l'année 2020. Notre activité dégage un excédent global de 86 444.93euros (le total des produits de 868 111.95 euros est supérieur à celui des charges de 781 667.02 euros).

### *Résultat fonctionnel*

|                                    | 2020              |     | 2019              |     | Ecart              |
|------------------------------------|-------------------|-----|-------------------|-----|--------------------|
| <b>PRODUITS</b>                    |                   |     |                   |     |                    |
| Subventions                        | 701 156,27        | 89% | 805 723,71        | 92% | - 104 567,44       |
| Autres produits                    | 87 100,96         | 11% | 65 635,65         | 8%  | 21 465,31          |
| <b>Total produits exploitation</b> | <b>788 257,23</b> |     | <b>871 359,36</b> |     | <b>- 83 102,13</b> |

### **ACHATS**

|   |                   |     |                   |     |                    |
|---|-------------------|-----|-------------------|-----|--------------------|
| Achats                                  | 28 005,38         | 4%  | 23 674,17         | 3%  | 4 331,21           |
| services extérieurs                     | 63 917,94         | 8%  | 73 269,25         | 8%  | - 9 351,31         |
| autres services extérieurs              | 49 635,12         | 6%  | 87 929,15         | 10% | - 38 294,03        |
| impôts et taxes                         | 20 961,75         | 3%  | 24 301,25         | 3%  | - 3 339,50         |
| charges de personnel                    | 577 144,11        | 74% | 605 424,44        | 70% | - 28 280,33        |
| dot, amorti & provisions                | 38 106,97         | 5%  | 55 232,67         | 6%  | - 17 125,70        |
| <b>Total des charges d'exploitation</b> | <b>777 771,27</b> |     | <b>869 830,93</b> |     | <b>- 92 059,66</b> |

|                                |                  |  |                 |  |                 |
|--------------------------------|------------------|--|-----------------|--|-----------------|
| <b>Résultat d'exploitation</b> | <b>10 485,96</b> |  | <b>1 528,43</b> |  | <b>8 957,53</b> |
|--------------------------------|------------------|--|-----------------|--|-----------------|

|                     |          |  |          |  |          |
|---------------------|----------|--|----------|--|----------|
| Produits financiers | 1 219,77 |  | 1 745,50 |  | - 525,73 |
| Charges financières | -        |  | -        |  | -        |

|                           |                 |  |                 |  |                 |
|---------------------------|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| <b>Résultat financier</b> | <b>1 219,77</b> |  | <b>1 745,50</b> |  | <b>- 525,73</b> |
|---------------------------|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|

|                         |           |  |           |  |            |
|-------------------------|-----------|--|-----------|--|------------|
| Produits exceptionnels  | 78 634,95 |  | 16 169,84 |  | 62 465,11  |
| Charges exceptionnelles | 3 895,75  |  | 7 100,38  |  | - 3 204,63 |

|                              |                  |  |                 |  |                  |
|------------------------------|------------------|--|-----------------|--|------------------|
| <b>Résultat exceptionnel</b> | <b>74 739,20</b> |  | <b>9 069,46</b> |  | <b>65 669,74</b> |
|------------------------------|------------------|--|-----------------|--|------------------|

|                    |            |  |            |  |             |
|--------------------|------------|--|------------|--|-------------|
| Total des charges  | 781 667,02 |  | 876 931,31 |  | - 95 264,29 |
| Total des produits | 868 111,95 |  | 889 274,70 |  | - 21 162,75 |

3 906,31

|                               |                  |  |                  |  |  |
|-------------------------------|------------------|--|------------------|--|--|
| <b>Résultat de l'exercice</b> | <b>86 444,93</b> |  | <b>12 343,39</b> |  |  |
|-------------------------------|------------------|--|------------------|--|--|

Un résultat d'exploitation en augmentation, de **10k€** en 2020 contre **2k€** en 2019.

A la clôture du 31/12/2020, un résultat positif de 86 K€ mais un **résultat exceptionnel** à hauteur de **74k€** et un **résultat, hors exceptionnel** à hauteur de **12k€**.

## Bilan fonctionnel

| ACTIF                              | 2020             | 2019           | PASSIF  | 2020             | 2019             |
|------------------------------------|------------------|----------------|---|------------------|------------------|
| <b>EMPLOIS STABLES</b>             |                  |                | <b>RESSOURCES STABLES</b>                           |                  |                  |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES BRUTES | 481 422          | 476 908        | FONDS ASSOCIATIFS                                   | 183 224          | 170 880          |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES        | 1 401            | 1 401          | RESULTATS   | 86 445           | 12 343           |
|                                    |                  |                | AMORTISSEMENTS                                      | 458 314          | 448 608          |
|                                    |                  |                | SUBVENTION INVESTISSEMENT                           | 13 239           | 17 207           |
|                                    |                  |                | PROVISIONS  | 28 400           | 43 275           |
|                                    |                  |                | EMPRUNT CAF   |                  |                  |
| <b>TOTAL A</b>                     | <b>482 823</b>   | <b>478 309</b> | <b>TOTAL B</b>                                      | <b>769 622</b>   | <b>692 314</b>   |
|                                    |                  |                | <b>FONDS DE ROULEMENT TOTAL B-TOTAL A</b>           | <b>286 799</b>   | <b>214 005</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>             |                  |                | <b>PASSIF CIRCULANT</b>                             |                  |                  |
| CREANCES D'EXPLOITATION            | 120 817          | 109 116        | DETTES D'EXPLOITATION                               | 20 786           | 16 818           |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE        | 2 452            | 7 516          | CHARGES SOCIALES ET FISCALES                        | 93 713           | 135 611          |
|                                    |                  |                | CHARGES A PAYER                                     | 44 494           | 4 572            |
|                                    |                  |                | PDTs CONSTATES D'AVANCE (subventions)               | 95 661           | 59 711           |
| <b>TOTAL C</b>                     | <b>123 270</b>   | <b>116 632</b> | <b>TOTAL D</b>                                      | <b>254 654</b>   | <b>216 712</b>   |
|                                    |                  |                | <b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT TOTAL C-TOTAL D</b> | <b>- 131 385</b> | <b>- 100 080</b> |
| PLACEMENTS                         | 53 140           | 52 566         |   |                  |                  |
| DISPONIBILITE                      | 365 043          | 261 519        |   |                  |                  |
| <b>TRESORERIE</b>                  | <b>418 183</b>   | <b>314 085</b> |   |                  |                  |
|                                    |                  |                |   |                  |                  |
|                                    | <b>1 024 276</b> | <b>909 026</b> |   | <b>1 024 276</b> | <b>909 026</b>   |

### Remarques :

Un fonds de roulement en augmentation, de 287k€ en 2020 contre 214 k€ en 2019 qui consolide les fonds propres de l'association et couvre environ 4 à 5 mois d'activités.

### Conclusions et Perspectives :

Une année « particulière » 2020 avec un budget de 860k€ et des produits exceptionnels importants conforté par un soutien conséquent de nos financeurs.

Une grande difficulté à mettre en œuvre les activités, les plans d'action 2021 ambitionnent de ce fait une activité accrue visant à revivifier l'ancrage d'AGO sur son territoire.

Nous espérons la reprise le plus rapidement possible de nos actions à un niveau normal d'activité nécessaire à nos équilibres financiers. Nous mettrons les moyens humains, matériels et financiers afin de les réaliser conformément à notre projet social et au profit des usagers d'Accueil Goutte d'Or.

Des points de vigilance sur les financements « atelier de français » avec une baisse de subvention depuis quelques années (financement ETAT de 23000€ à 12000€ en 2019 et 2020) et la nouvelle réglementation en matière de formation professionnelle (Qualiopi) qui pourrait impacter les financements « formation pour adultes ».

Nous continuons à rechercher de financements tant publics que privés afin de consolider notre résultat d'exploitation et de mettre en place des actions répondant aux besoins des habitants de la Goutte d'Or.

### Décision :

Le résultat comptable excédentaire de 2020 de **86444.93€** sera imputé sur le report à nouveau créateur (compte 110 000).