



Compte de résultat 2019

Un budget total 2019 de 895 K€, en hausse de 6,6% par rapport à 2018, permettant un résultat positif de 26 K€.

Les produits en hausse de 57K€

Développement et renforcement des partenariats sur les études de la Fabrique à Initiatives et sur l'accompagnement :

- **Augmentation des subventions d'exploitation** (+ 54 K€), liées au développement des partenariats de la Fabrique à Initiatives et au soutien plus fort de d'autres partenaires.
- **Stabilité des produits d'exploitation.** Les recettes des événements ont diminué du fait de propositions plus souples de participation, notamment sur l'Autre Marché. Cette diminution est compensée par davantage de prestations facturées sur l'accompagnement.

Les charges en hausse de 47K€

Des achats en hausse de 17 K€, liés principalement aux efforts de scénographie pour la 2ème édition de L'Autre Marché au Carré Feydeau.

- **Des services extérieurs stables** pour 135 K€ comme les autres services à 58K€
- **Des charges de personnel** à hauteur de 531 K€ pour un effectif moyen de 11 salarié.e.s sur l'année contre 9 en 2018.
- **Des provisions** à hauteur de 20 K€ pour entre autre prévenir des ajustements de nos conventionnements pluriannuels.

Les chiffres sont arrondis et indiqués en euros (€)

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE	Exercice clos le 31/12/18	%	Exercice clos le 31/12/19	%	Evolution
Total produits et subventions d'exploitation (I)	812 260	100%	869 118	100%	7%
Produits d'exploitation	170 756		173 566		2%
Sur les événements (droits de place+encarts)	71 886	9%	51 154	6%	-41%
Sur l'accompagnement (dispositifs+billetterie et partenariat DME)	12 070	1%	25 565	3%	53%
Cotisations des adhérents	14 394	2%	23 592	3%	39%
Partenaires privés	55 000	7%	49 500	6%	-11%
Autres produits (formation pro+refacturation de charges)	17 406	2%	23 756	3%	27%
Subventions d'exploitation	641 504		695 552		8%
Collectivités territoriales (NMétropole, Dép.44, Rég. PL)	370 000	46%	400 657	46%	8%
Europe (FEDER)	145 506	18%	155 879	18%	7%
Autres subventions (ADEME, Fondation Fr., AG2R)	125 998	16%	139 016	16%	9%
Total charges d'exploitation (II)	802 000	100%	848 892	100%	6%
Charges de personnel	491 385	61%	530 989	63%	7%
Achats et services extérieurs	305 165	38%	312 197	37%	2%
Autres charges et dotations	5 449	1%	5 706	1%	5%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	10 261		20 226		49%
Total produits financiers (III)	601		514		-17%
Total charges financières (IV)	200		176		0%
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	401		339		-19%
Total produits exceptionnels (V)	23 288		26 154		11%
Sur opérations de gestion	15 668		-		
Transferts de charges d'exploitation	7 620		26 154		
Total charges exceptionnelles (VI)	21 669		20 000		-8%
Sur opérations de gestion	20 422		20 000		
Sur opérations d'exploitation	1 248				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	1 619		6 154		74%
TOTAL PRODUITS (I+III+V)	836 150		895 786		7%
TOTAL CHARGES (II+IV+VI)	823 869		869 068		5%
SOLDE CREDITEUR (résultat excédent)	12 280	1%	26 718	3%	54%



Bilan au 31/12/2019

Une situation saine avec des disponibilités supérieures aux fonds propres à la clôture de l'exercice .

Actif

- **Peu de créances clients-bénéficiaires** hormis des prestations facturées en fin d'année sur l'Autre Marché (27 K€).
- **Des créances partenaires conséquentes** (227 K€) liées à la nature de nos ressources principales (échancier des subventions d'exploitation versées sur présentation de justificatifs).
- **Des disponibilités stables** à hauteur de 300 K€
- **Trésorerie positive toute l'année**, grâce à une bonne répartition sur l'année des versements des subventions et des partenariats et au suivi régulier de la facturation de nos bénéficiaires.

Passif

- **Des fonds propres consolidés** (272 K€) par la constitution des réserves issues des résultats positifs de ces dernières années.
- **Des dettes financières de 31 K€ lié à un nouveau prêt** France Active Pays de la Loire fin 2019 (25 K€) pour soutenir le besoin en fond de roulement généré par l'augmentation du budget.
- **Des dettes fiscales et sociales à la baisse** de 46 K€.
- **Des produits constatés d'avance à hauteur de 37,5 K€** essentiellement dus aux études de la Fabrique à Initiatives en cours et donc répartis sur deux exercices 2019 et 2020.

	2018	2019
ACTIF IMMOBILISE (I)		
Immobilisations incorporelles	679	107
Immobilisations corporelles	6 819	2 547
Immobilisations financières	12 045	12 160
Total I	19 543	14 814
ACTIF CIRCULANT (II)		
Créances - usagers et clients	22 676	27 054
Créances Etat : impôts et taxes	221	
Créances autres	214 562	227 458
Disponibilités	291 922	307 018
Charges constatées d'avance	152	3 707
Total II	529 533	565 237
TOTAL ACTIF (I+II)	549 076	580 051
	2018	2019
PASSIF (I)		
Réserves pour projet	193 715	213 124
Report à nouveau	19 408	12 280
Résultat de l'exercice	12 280	26 718
Apport avec droit de reprise	-	
Provision pour risque	-	20 000
Total III	225 404	272 122
DETTES (II)		
Dettes financières	12 167	31 899
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 553	124 745
Dettes fiscales et sociales	154 976	109 108
Autres dettes	8 977	4 677
Produits constatés d'avance	35 000	37 500
Total IV	323 673	307 929
TOTAL PASSIF (III+IV)	549 076	580 051



Budget prévisionnel 2020

Un budget prévisionnel en légère croissance comparé au réalisé 2019 (+30 K€).

La hausse des ressources s'explique par la signature de nouveaux partenariats

- pour La Fabrique à Initiatives (Malakoff-Humanis)
- pour les projets de développement d'affaires pour nos membres.

Les charges évoluent principalement sur deux axes :

- Les achats de prestations liés à aux études de La Fabrique à initiatives, au développement d'affaires, à la mise en place d'un CRM internet et au projet de nouveau site internet.
- Les charges de personnel.

Le budget 2020 est en moins forte progression (+3%) que les années précédentes. Il tient en partie compte des premiers effets de la crise sanitaire, notamment sur les parties événements (annulation de la Braderie 2020) et formation (annulation de la session de printemps de la formation "valoriste").

PRODUITS	2020 Prévisionnel
PRODUITS D'EXPLOITATION	178 350
Prestations sur les événements commerciaux	74 100
Prestations sur les dispositifs d'accompagnement	34 250
Partenariats privés sur projets	70 000
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	715 811
Nantes Métropole (convention pluriannuelle 2018>2020)	300 000
Nantes Métropole (service déchets 2019>2020)	12 500
FEDER (convention pluriannuelle 2018>2020)	140 112
ADEME (convention pluriannuelle 2018>2020)	77 032
Région Pays de la Loire (Réseau territorial ESS 2020)	12 000
Région Pays de la Loire (Innovation sociale 2020)	45 000
Département Loire Atlantique (2019>2020)	10 000
AG2R La Mondiale (2019>2020)	30 000
Malakoff-Humanis (2020>2021)	29 167
French Impact 2020	10 000
Fondation de France (dotations annuelles 2015>2020)	50 000
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	24 000
Cotisations des adhérents	24 000
Nombre d'adhérents	350
PRODUITS FINANCIERS	300
TRANSFERTS DE CHARGES	6 000
Dont remboursement des dépenses de formation (OPCA)	6 000
TOTAL DES PRODUITS hors taxes	924 461

CHARGES	2020 Prévisionnel
ACHATS	128 420
Prestations de services et achats d'études (sous-traitance)	124 860
Approvisionnement et stock de fournitures pour manifestations	500
Achats structures (cpts 60)	3 060
SERVICES EXTERIEURS	145 486
Sous-traitance sur les événements	63 700
Locations de salles et de matériel	35 849
Services extérieurs structure (cpts 61)	45 937
AUTRES SERVICES EXT.	75 810
Personnel détaché	1 150
Frais de communication	43 630
Frais de mission des salariés et bénévoles	10 784
Organisation de réception	5 260
Autres services ext structure (cpts 62)	14 986
IMPOTS ET TAXES	18 000
Autres taxes dont droits d'occupation sur événements	18 000
CHARGES DE PERSONNEL	543 356
Nombre d'ETP, tous effectifs salariés (hors stagiaires)	10,3
Rémunérations bruts, charges patronales et taxes sur les salaires	531 356
Frais de formation des salariés	12 000
CHARGES DE GESTION et FINANCIERES	1 000
INVESTISSEMENTS – Dotations aux amortissements et provisions	12 390
TOTAL DES CHARGES hors taxes	924 461