



Compte de résultat 2021

Un résultat positif en 2021 de 24 578 € et un budget de 1 066 031 €, en progression de 22% par rapport à 2020, traduisant un retour à la normale post Covid et la poursuite du développement de nos activités.

Les chiffres sont arrondis et indiqués en euros (€)

Les produits :

- **Hausse des produits d'exploitation** liée à la reprise des événements sur l'espace public (L'Autre Marché) et au développement des pôles Formation et Accompagnement.
- **Croissance des subventions** de 158 k€, (Nantes Métropole notamment) qui permet le développement de nos activités.

Les charges :

- **Des charges de personnel en hausse** de 88 k€ pour un effectif moyen de 12,8 ETP en 2021 contre 11,5 en 2020.
- **Des achats et services extérieurs en progression** de 105 k€ liés aux charges d'organisation des événements, et au recours aux intervenants extérieurs.
- **Impôts et taxes** = droits de place L'Autre Marché
- **Transfert de charges** = indemnités journalières arrêts maladie-maternité 2021

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2021	Evol 20/21
Total produits et subventions d'exploitation (I)	811 298	1 021 591	21%
Détail produits d'exploitation	117 694	169 834	31%
Sur les événements (droits de place/comm bar-coffrets)	1 766	51 935	97%
Sur l'accompagnement (dispositifs+billetterie+encarts)	34 202	45 082	24%
Sur la formation	1 300	42 126	97%
Cotisations des adhérents	26 325	29 530	11%
Partenaires privés	51 500	-	
Autres produits (refacturation de charges)	2 601	1 161	-124%
Détail subventions d'exploitation	693 604	851 757	19%
Collectivités territoriales (NMétropole, Rég. PdL)	349 141	460 526	24%
FEDER (2021-2022)	112 190	93 582	-20%
ADEME (2021-2023)	74 773	100 224	25%
Autres subventions	157 500	197 424	20%
Total charges d'exploitation (II)	813 226	1 025 564	21%
Charges de personnel	558 879	647 142	14%
Achats et services extérieurs	252 443	357 103	29%
Impôts et taxes	-	15 320	
Autres charges et dotations	1 905	5 999	68%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 1 928	- 3 973	51%
Total produits financiers (III)	402	387	-4%
Total charges financières (IV)	676	664	-2%
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	- 274	- 277	1%
Total produits exceptionnels (V)	11 069	44 053	75%
Produits sur opérations de gestion	1 000	433	
Transferts de charges d'exploitation	10 069	43 620	77%
Total charges exceptionnelles (VI)	-	15 225	
Charges sur opérations de gestion	-	15 225	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 069	28 828	62%
TOTAL PRODUITS (I+III+V)	822 768	1 066 031	23%
TOTAL CHARGES (II+IV+VI)	813 903	1 041 452	22%
SOLDE CREDITEUR (résultat exédent)	8 866	24 578	64%



Bilan au 31/12/2021

Une situation financière saine avec des fonds propres qui se renforcent grâce au résultat positif 2021 et qui représentent 3 mois d'exploitation à la clôture

Chiffres TTC arrondis en €

Actif:

- **Investissement 2021** : installation et mobilier suite aménagement espace de travail ECS
- **Hausse des créances clients** en raison de la reprise de L'Autre Marché sur l'espace public.
- **Créances sociales** : IJ complémentaires AG2R arrêts maladie 2021
- **Subventions à recevoir pour 326 k€** : Feder 2020/ Région PDL / ADEME / NM Autre Marché/ MH / CNAM.
- **Disponibilités en légère baisse de 6%** en cohérence avec évolution créances et dettes

Passif:

- **Des fonds propres de 285 k€ consolidés** par les réserves issues des résultats positifs cumulés.
- **Des dettes financières en baisse** : remboursement des 2 emprunts en cours.
- **Hausse des dettes fournisseurs** = prestataires Autre Marché 2021
- **Des produits constatés d'avance pour 57 K€** correspondent à des études en cours de La Fabrique à Initiatives (MH/AG2R)

BILAN ACTIF	2020	2021
ACTIF IMMOBILISE (I)		
Immobilisations incorporelles	-	-
Immobilisations corporelles	750	14 045
Immobilisations financières	12 158	12 158
Total I	12 908	26 203
ACTIF CIRCULANT (II)		
Stocks de fournitures	-	-
Créances - usagers et clients	6 955	55 211
Créances sociales		
Créances sociales et Etat: impôts et taxes	451	3 675
Créances autres	241 710	325 815
Disponibilités	294 967	277 029
Charges constatées d'avance	8 059	1 592
Total II	552 141	663 322
TOTAL ACTIF (I+II)	565 049	689 525

BILAN PASSIF	2020	2021
PASSIF (I)		
Réserves pour projet	225 404	252 121
Report à nouveau	26 718	8 866
Résultat de l'exercice	8 866	24 578
Apport avec droit de reprise		
Provision pour risque	20 000	32 000
Total III	280 987	317 565
DETTES (II)		
Dettes financières	55 900	45 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 413	132 015
Dettes fiscales et sociales	154 379	137 071
Autres dettes	370	375
Produits constatés d'avance	25 000	57 500
Total IV	284 062	371 961
TOTAL PASSIF (III+IV)	565 049	689 525



Budget prévisionnel 2022

Une croissance de 18% du budget en lien avec le développement des offres d'accompagnement, de formation, le retour des évènements grand public et le renfort de l'équipe.

CHARGES	2021 Réalisé	2022 Prévisionnel CA 25/04/2022
ACHATS	122 275 €	166 736 €
Prestations de services et référents secteurs	106 002 €	147 725 €
Achats scénographie et aménagements	10 237 €	13 296 €
Achats structures (cpts 60)	6 036 €	5 715 €
SERVICES EXTERIEURS	172 118 €	188 382 €
Sous-traitance sur les évènements	61 510 €	73 091 €
Locations de salles et de matériel	41 570 €	45 201 €
Services extérieurs structure (cpts 61)	69 038 €	70 090 €
AUTRES SERVICES EXT.	62 710 €	98 687 €
Personnel détaché	10 069 €	23 237 €
Frais de communication	24 160 €	45 607 €
Frais de mission des salariés et bénévoles	5 377 €	9 018 €
Organisation de réception	5 338 €	4 089 €
Autres services ext structure (cpts 62)	17 766 €	16 736 €
IMPOTS ET TAXES	15 320 €	17 000 €
Autres taxes dont droits d'occupation	15 320 €	17 000 €
CHARGES DE PERSONNEL	647 142 €	748 243 €
Nombre d'ETP moyen (tous effectifs salariés)	12,76	15,50
Rémunérations bruts, charges sociales	640 422 €	738 243 €
Frais de formation	6 720 €	10 000 €
CHARGES DE GESTION et FINANCIERES	664 €	700 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 225 €	- €
INVESTISSEMENTS – Dotations	5 999 €	6 431 €
TOTAL DES CHARGES	1 041 452 €	1 226 179 €



Budget prévisionnel 2022

PRODUITS	2021 Réalisé	2022 Prévisionnel CA 25/04/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION	140 304 €	155 552 €
Prestations de services facturées	127 765 €	127 765 €
Prestations sur les dispositifs d'accompagnement	11 378 €	24 140 €
Produits divers	1 161 €	800 €
Refacturation de frais	- €	- €
Mise à disposition de personnel	- €	2 847 €
Partenariats privés sur projets	- €	- €
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	851 757 €	1 013 824 €
Nantes Métropole (Emploi/Innovation CPO 22-24)	400 000 €	450 000 €
FEDER - prog. européen innov.sociale et solidaire 21-22	93 582 €	126 000 €
ADEME - prog. économie circulaire pluriannuelle 21-23	100 224 €	121 200 €
Région Pays de la Loire - Entreprises et Innovation 2022	60 526 €	60 000 €
Autres subventions sur projets :	197 424 €	256 624 €
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	29 963 €	29 400 €
Cotisations des adhérents	27 980 €	28 000 €
Cotisations solidaires	1 550 €	1 200 €
Produits divers de gestion	433 €	200 €
PRODUITS FINANCIERS	387 €	600 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS (reprise provision)	- €	- €
TRANSFERTS DE CHARGES	43 620 €	26 803 €
Indemnités journalières subrogées	24 587 €	5 900 €
Remboursement des dépenses de formation	6 366 €	9 500 €
Aides à l'embauche et apprentissage	12 667 €	11 403 €
TOTAL DES PRODUITS	1 066 030 €	1 226 179 €