



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

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)

Chiffres TTC arrondis en €

| 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 événements 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 événements | 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 € |