



# Compte de résultat 2020

Le budget total 2020 s'élève à 822k€ et a diminué de 9% par rapport à 2019  
 Le résultat d'exploitation a chuté dans un contexte de crise sanitaire.  
 Le résultat de l'exercice reste malgré tout maîtrisé de +8k€.

## Les produits :

- **Baisse des produits d'exploitation** liés aux manifestations annulées (Braderie), modifiées (L'Autre Marché) ou reportées (DME).
- **Des subventions stables** permettant une continuité des actions en particulier de l'accompagnement des projets.
- **Mobilisation du fond Covid Ville de Nantes** pour adapter L'Autre Marché au format click&collect.

## Les charges :

- **Des achats et services en baisse** de 60K€ liés aux événements.
- **Des charges de personnel en légère** hausse de 28K€ pour un effectif moyen de 13 salarié.e.s sur l'année équivalant à 11,5 ETP.
- **Pas de recours à l'activité partielle (chômage).**

Les chiffres sont arrondis et indiqués en euros (€)

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE	Exercice clos le 31/12/20	%	Exercice clos le 31/12/19	%
<b>Total produits et subventions d'exploitation (I)</b>	<b>811 298</b>	100%	869 118	100%
Détail produits d'exploitation	117 694		173 566	
Sur les événements (droits de place+encarts)	1 766	0%	51 154	6%
Sur l'accompagnement (dispositifs+billetterie et partenariat DME)	35 502	4%	25 565	3%
Cotisations des adhérents	26 325	3%	22 392	3%
Partenaires privés	51 500	6%	49 500	6%
Autres produits (formation pro+refacturation de charges)	2 601	0%	24 956	3%
Détail subventions d'exploitation	693 604		695 552	
Collectivités territoriales (NMétropole, Rég. PdL)	349 141	43%	388 157	45%
FEDER (2018-2020)	112 190	14%	155 879	18%
ADEME (2018-2020)	74 773	9%	74 016	9%
Autres subventions	157 500	19%	77 500	9%
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>	<b>813 226</b>	100%	848 892	100%
Charges de personnel	558 879	69%	530 989	63%
Achats et services extérieurs	252 443	31%	312 197	37%
Autres charges et dotations	1 905	0%	5 706	1%
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>- 1 928</b>		20 226	
<b>Total produits financiers (III)</b>	<b>402</b>		514	
<b>Total charges financières (IV)</b>	<b>676</b>		176	
<b>RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>- 274</b>		339	
<b>Total produits exceptionnels (V)</b>	<b>11 069</b>		26 154	
Transferts de charges d'exploitation	11 069		26 154	
<b>Total charges exceptionnelles (VI)</b>	<b>-</b>		20 000	
Charges sur opérations de gestion	-		20 000	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>11 069</b>		6 154	
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>822 769</b>		895 786	
<b>TOTAL CHARGES (II+IV+VI)</b>	<b>813 903</b>		869 068	
SOLDE CREDITEUR (résultat excédent)	8 866	1%	26 718	3%



# Bilan au 31/12/2020

Une situation financière saine avec des fonds propres qui correspondent à 4 mois d'exploitation à la clôture de l'exercice .

## Actif :

- **Pas d'investissement amortissable sur l'année 2020**
- **Baisse des créances clients-bénéficiaires** en raison de l'édition en ligne de L'Autre Marché.
- **Des créances conséquentes à recevoir sur les subventions (+6%)** liées aux clôtures des programmes FEDER et ADEME 2020.
- **Des disponibilités en légère baisse -4%**

## Passif :

- **Des fonds propres consolidés** par les réserves issues des résultats positifs cumulés.
- **Des dettes financières en hausse** : financement d'un contrat d'apport associatif de 30K€ avec France Active et pas de recourt au prêt garantie de l'Etat.
- **Baisse des dettes fournisseurs** en raison de l'édition en ligne L'Autre Marché.
- **Des produits constatés d'avance pour 25K€** correspondent à des études en cours de La Fabrique à Initiatives.

Chiffres arrondis à € TTC

BILAN ACTIF	2020	2019
<b>ACTIF IMMOBILISE (I)</b>		
Immobilisations incorporelles	-	107
Immobilisations corporelles	750	2 547
Immobilisations financières	12 158	12 160
<b>Total I</b>	<b>12 908</b>	<b>14 814</b>
<b>ACTIF CIRCULANT (II)</b>		
Créances - usagers et clients	6 955	27 054
Créances Etat : impôts et taxes	451	
Créances autres	220 910	227 458
Disponibilités	294 967	307 018
Charges constatées d'avance	8 059	3 707
<b>Total II</b>	<b>531 342</b>	<b>565 237</b>
<b>TOTAL ACTIF (I+II)</b>	<b>544 249</b>	<b>580 051</b>

BILAN PASSIF	2020	2019
<b>PASSIF (I)</b>		
Réserves pour projet	225 404	213 124
Report à nouveau	26 718	12 280
Résultat de l'exercice	8 866	26 718
Apport avec droit de reprise		
Provision pour risque	20 000	20 000
<b>Total III</b>	<b>280 987</b>	<b>272 122</b>
<b>DETTES (II)</b>		
Dettes financières	55 900	31 899
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 413	124 745
Dettes fiscales et sociales	133 579	109 108
Autres dettes	370	4 677
Produits constatés d'avance	25 000	37 500
<b>Total IV</b>	<b>263 262</b>	<b>307 929</b>
<b>TOTAL PASSIF (III+IV)</b>	<b>544 249</b>	<b>580 051</b>



# Budget prévisionnel 2021

Une forte augmentation budgétaire de 25% qui porte le projet de soutien et de développement des activités sur les événements, les offres d'accompagnement et la formation.

CHARGES	2021 Prévisionnel
<b>ACHATS</b>	<b>163 100</b>
Prestations de services et référents secteurs	135 600
Achats scénographie et aménagements	18 400
Achats structures (cpts 60)	9 100
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>154 250</b>
Sous-traitance sur les événements	70 000
Locations de salles et de matériel	36 600
Services extérieurs structure (cpts 61)	47 650
<b>AUTRES SERVICES EXT.</b>	<b>93 315</b>
Personnel détaché	8 120
Frais de communication	41 570
Frais de mission des salariés et bénévoles	11 200
Organisation de réception	5 085
Autres services ext structure (cpts 62)	27 340
<b>IMPOTS ET TAXES</b>	<b>15 000</b>
Autres taxes dont droits d'occupation sur événements	15 000
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>611 037</b>
<b>Nombre d'ETP, tous effectifs salariés</b>	<b>12,4</b>
Rémunérations bruts, charges patronales, taxes sur les salaires, gratifications	597 437
Frais de formation	13 600
<b>CHARGES DE GESTION et FINANCIERES</b>	<b>800</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>-</b>
INVESTISSEMENTS – Dotations	3 598
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 041 100</b>

PRODUITS	2021 Prévisionnel
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>175 200</b>
Prestations de services facturées	92 400
Prestations sur les dispositifs d'accompagnement	20 800
Partenariats privés sur projets	62 000
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>807 300</b>
Nantes Métropole - Emploi et Innovation partenariat pluriannuelle 2021-23	400 000
FEDER - prog. européen innovation sociale et solidaire pluriannuelle 2021-23	95 400
ADEME - prog. économie circulaire pluriannuelle 2021-23	107 500
Région Pays de la Loire - Entreprises et Innovation 2021	60 000
Autres subventions sur projets :	144 400
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>30 000</b>
Cotisations des adhérents	28 000
Cotisations solidaires	2 000
<b>Nombre d'adhérents</b>	<b>350</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>600</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (reprise provision)</b>	<b>20 000</b>
<b>TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>8 000</b>
Remboursement des dépenses de formation (OPCA) + autres	6 000
Aides à l'embauche et apprentissage	2 000
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 041 100</b>