

L'apla!!

L'ASSOCIATION
PELLOUAILLAISE
DE LOISIRS
ET D'ANIMATION



Verrières *en Anjou*



APLA

Assemblée Générale – 26 juin 2020

L'APLA

- Association Loi 1901
- Compétences enfance, jeunesse, vie sociale
- Association d'Education Populaire
- Nos partenaires



Ordre du jour

1. Rapport moral
2. Rapport financier
3. Rapport d'activités
4. Elections membres C.A. 2020
5. Projet de délibération et vote

***« Ensemble, partageons nos loisirs
pour bâtir l'avenir »***

1. Rapport moral

- **Bilan 2019**

- **Perspectives 2020**

2- Rapport financier

- Travail entre les élus, la direction et la secrétaire comptable Christelle Barré
- Travail avec Mr Lepinay et Mr Leroux, experts comptable KPMG
- Travail avec Mr Faligant et Mr Chadaigne, commissaires aux comptes cabinet A3CF Audit, depuis Juin 2013
- Les comptes sont établis en respectant les principes comptables applicables en France.
- Aucun évènement important n'est survenu après la clôture de l'exercice.

2.1 Compte de résultat au 31/12/2020

Structure des produits 2019

Subventions	508 101 €
Fonds dédiés nets	832 €
Ressources externes	508 933 €
Prestations	449 113 €
Produits de la générosité publique	1 772 €
Ressources propres	450 885 €
Transferts de charges et autres produits	9 990 €
Total des produits (hors produits financier)	969 808
Résultat avant amortissement et provisions	113 001 €

- **Les prestations, de 449,1 k€, sont supérieures de 78,8 k€ au budget 2019 notamment :**
- ✓ **Participations des usagers 199,7 k€** : + 40,1 k€ Estimation budgétaire très prudente. Hausse du nombre de journées **Prestation de Service Ordinaire (CAF) 63,4 k€** : + 4,8 k€ Hausse supérieure aux attentes de la fréquentation du centre de loisirs
 - ✓ **Participations intercommunales 14,6 k€** ; + 6,5 k€ Estimation budgétaire très prudente
 - ✓ **Prestations mairie –école -midi 69,2 k€** : -14 k€ Reprise de l'activité TAP de St Sylvain depuis septembre 2019 et « temps du midi » transférés en périscolaire (cf. ci-dessous)
 - ✓ **Prestations périscolaires –matin, midi et soir 91,8 k€** : + 38,8 k€ Transferts des temps du midi ainsi que renégociation à la hausse des tarifs du marché public à partir du 01/09/2019.
- **Les subventions, de 508,1 k€ sont inférieures de 13,4 k€ / aux subventions budgétisées :**
- + 17 K€ : solde de la subvention mairie 2018 non budgétée
 - 49,3 k€ : 10 % restant de la subvention 2019 => non provisionnée car incertaine
 - + 12,8 k€: subvention exceptionnelle concernant le projet centre social.

2.2 Compte de résultat au 31/12/2020

Structure des charges 2019

Prestations de services	33 535 €
Eau, électricité, gaz, carburants	1 856 €
Fournitures	94 621 €
Location immobilières et charges	11 647 €
Location mobilières	3 718 €
Entretien et maintenance	5 282 €
Assurances	5 086 €
Honoraires	27 670 €
Voyages et déplacements, réceptions	3 131 €
Autres charges externes	26 100 €
Impôts et taxes	19 508 €
Charges de personnel	624 517 €
Charge de gestion courante	136 €
Charges de structure générale	856 807 €

➤ Principales différences par rapport au budget :

- ✓ **Charges de personnel 624,5 k€** : -34,7 k€ Diminution du taux de charges sociales de 6 points (ex-CICE pour les entreprises) + élargissement réduction Fillon aux cotisations retraite
- ✓ **Honoraires 27,7 k€** : + 18,4 k€ : Accompagnement à l'agrément «Centre Social» pour 17,5 k€
- ✓ **Fournitures 94,6 k€** : -6,5 k€ Transfert d'une partie du budget «équipement» vers le budget
- ✓ **Locations immobilières et charges 11,6 k€** : +4,4 k€ «Hébergement»

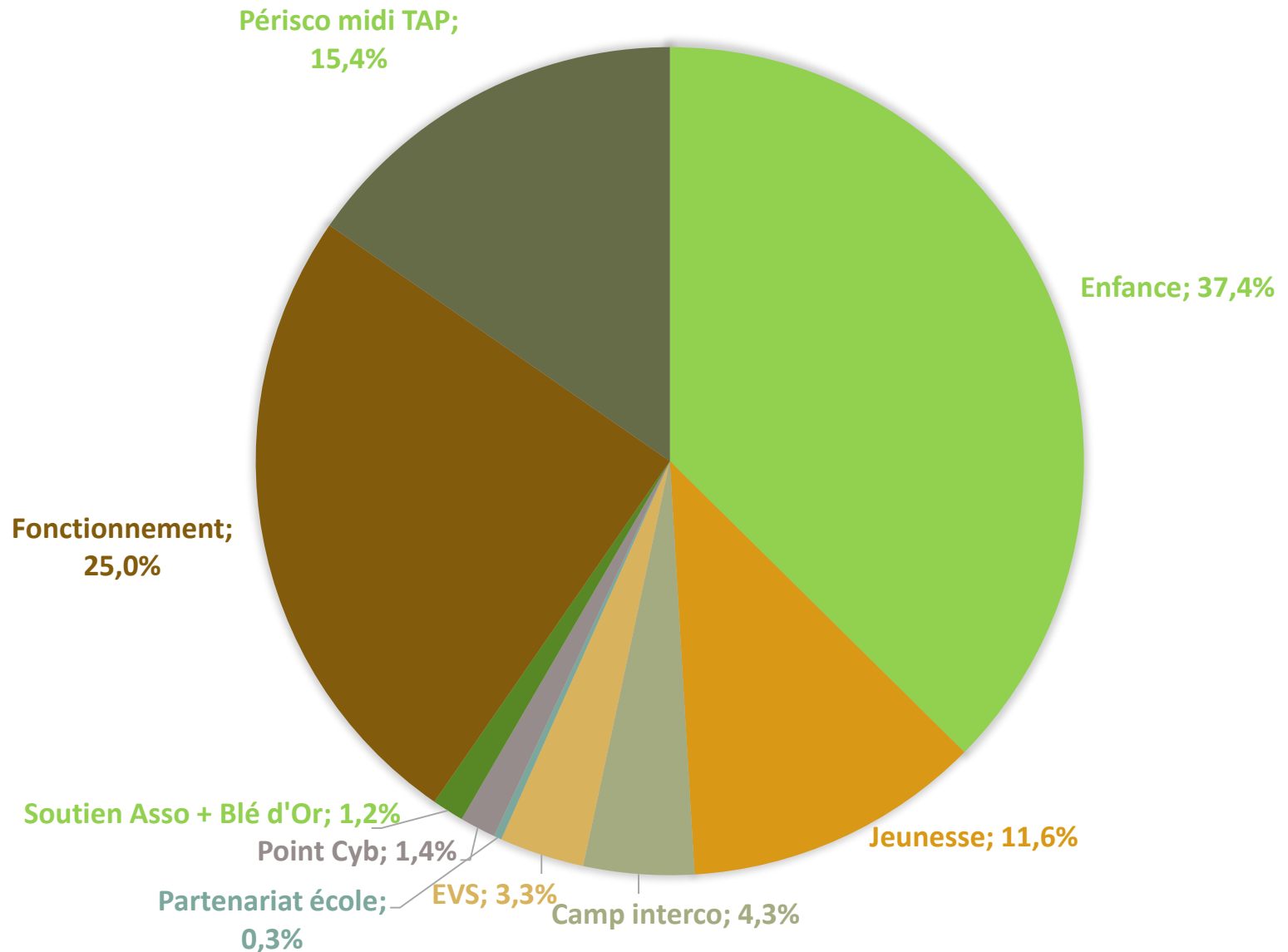
2.3 Compte de résultat au 31/12/2020

Résultat

Résultat avant amortissements et provisions	113 001 €
Variation des provisions	7 855 €
Amortissements	4 565 €
Résultat de gestion	100 582 €
Produits financiers	613 €
Résultat avant impôts sur les sociétés	101 195 €
Résultat exceptionnel	-23 874 €
Résultat net comptable	77 321 €

- ✓ La dotation à la provision IDR (indemnités de départ en retraite) s'élève à 5,8 k€.
 - ✓ Les créances clients douteux ont été dépréciées à 100% pour 2,1 k€.
 - ✓ La dotation aux amortissements est en hausse de 4,8 k€ (liée à la fusion des immobilisations ; plus d'amortissement chez 3A)
 - ✓ Légère hausse du résultat financier (intérêts du livret A principalement).
 - ✓ Résultat exceptionnel : -23 K€=> Contrôle URSSAF 3A (versement transport non appliqué)
- **Le résultat net ressort excédentaire de 77,3 k€**

2.4 Charges par secteur d'activités au 31/12/2017



2.5 BILAN FINANCIER

ACTIF		31/12/2019	PASSIF		31/12/2019
Immo. incorp. Et corp.		7300 €	Fonds associatifs (avant résultat N)		312900 €
Immo. Financières		200 €	Réserve Investissement		3500 €
Immo. Nettes		7500 €	Résultat		77300 €
			Fonds associatif après résultat N		393700 €
Usage, organismes payeurs		107300 €			
Autres créances		61000 €	Provisions		21300 €
Créances		168300 €	Fonds dédiés		1800 €
			Provisions et fondes dédiés		23100 €
Disponibilités		347100 €			
			Dette Fournisseurs		43100 €
			Dettes sociales		63000 €
			Dettes diverses		0 €
			Dettes		106100 €
Total Actif		522900 €	Total passif		522900 €

	31/12/2019
Fonds de roulement	407500
Besoins en fonds de roulement	-60400
Trésorerie	347100

2.6 BILAN FINANCIER

	31/12/2019
Fonds de roulement	407500 €
Besoins en fonds de roulement	-60400 €
Trésorerie	347100 €

Le fonds de roulement correspond à la réelle trésorerie disponible toutes créances et toutes dettes soldées. Il s'établit à 407500 € au 31/12/2019 contre 85200 k€ l'an passé.

Il couvre 5,7 mois de fonctionnement. *Pour une association qui emploie des salariés, un minimum de 3 mois de fonctionnement est nécessaire, suivant notamment le cadencement des subventions.*

Absence d'endettement à long terme.

Un besoin en fonds de roulement (BFR) apparait cette année pour 60400 € lié notamment à des créances usagers, solde de subvention et facturations mairie à encaisser supérieures aux dettes fournisseurs et aux dettes sociales

Par conséquent, la **trésorerie** s'améliore de 275,2 k€ et atteint 347,2 k€

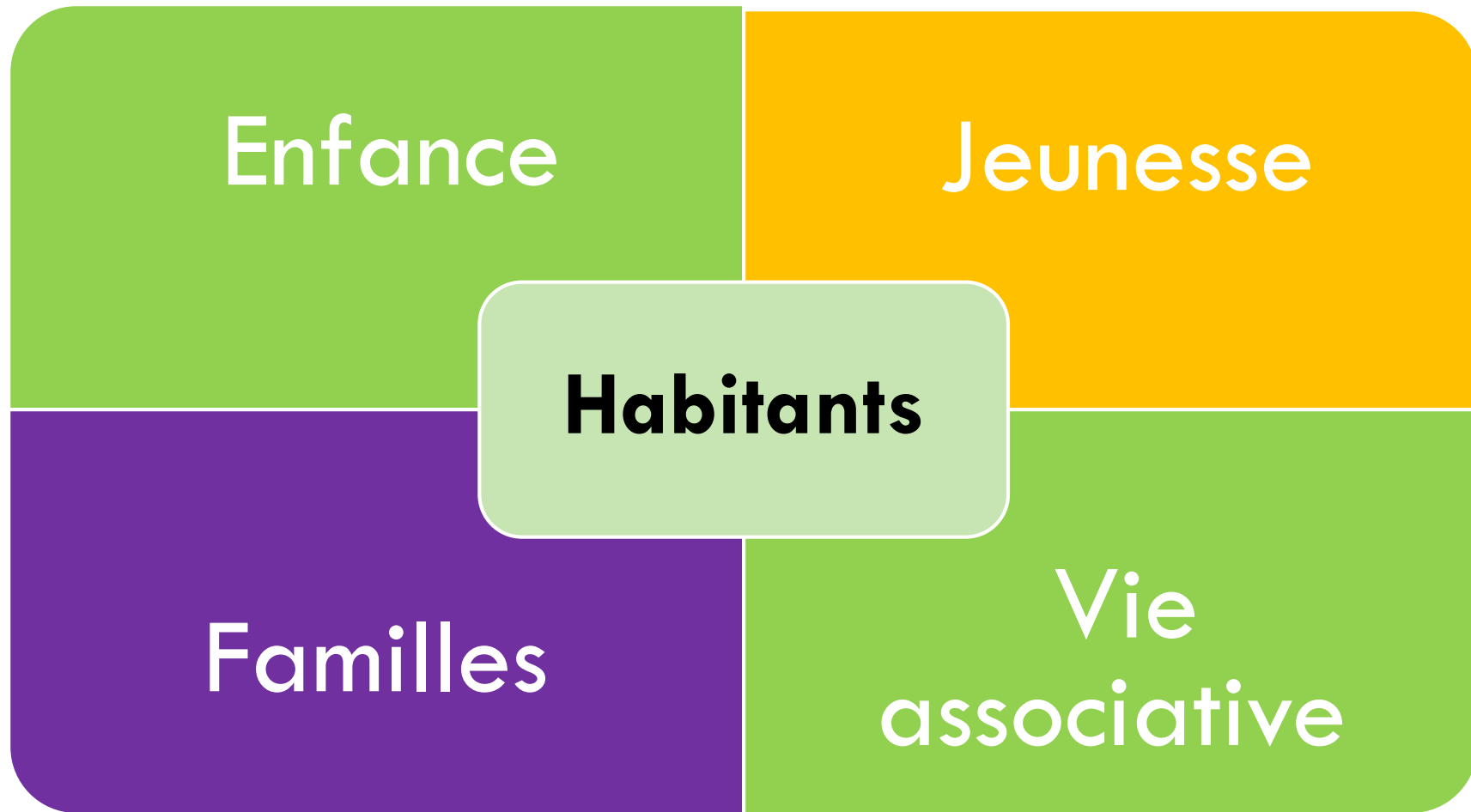
2.7 Projet de délibération n° 1/19

Vote des différentes rapports		OUI	NON	ABST.
1	Rapport financier			
2	Rapports du commissaire aux comptes			
Vote affectation de 5076,61 € du fond de roulement à réserve Blé d'or		OUI	NON	ABST.
Réserve Blé d'Or		4 473,61 €		
Vote affectation du résultat de +77320,78 € a au 31/12/2019		OUI	NON	ABST.
Affectation au fond de roulement		76 755,00 €		
Affectation à réserve Blé d'Or		565,78 €		

soit après affectation du résultat

Apport sans droit de reprise		234 597,48 €
Réserve Fonds de roulement		124 642,67 €
Investissement		3 500,00 €
Réserve projet associatif		16 913,66 €
Réserve projet associatif, don Amitié Roumanie		8 369,88 €
Réserve Blé d'or		5 039,39 €
Subvention d'investissement		663,63 €
	TOTAL	393 726,71 €

3. Rapport d'activités



Enfance

Jeunesse

Habitants

Familles

Vie
associative

3.1. Rapport d'activités

- 1 Siège administratif + accueil + lieu d'animation
- 2 ASLH ouvert toute l'année
- 1 Espace Jeunesse
- 510 familles adhérentes
- 18 salariés permanents (15,9 ETP)
- 31 membres bénévoles au C.A
- 60 bénévoles
- 127 contrats CEE

	ENFANCE 3-12 ans		PASSERELLE + JEUNESSE		SEJOUR INTERCO
	ALSH	Mini-camps	ALSH	Mini-camps	
Nb J ouverture	110	15	150	5	12
Heures réalisées	107012	4490	10729	650	9600
Journées/Enfants	11898	449	2146	13	960

	FAMILLES/HABITANTS EVS	EVENEMENTS
Nb jours d'ouvertures	42	8
Nb heures réalisées	1445	150
Nb inscrits	176	40 à 1600 +580 enfants

3.2. Rapport d'activités

Vous trouverez en cliquant sur le lien ci-dessous « l'APLA en chiffres, la vie statutaire, l'équipe ainsi que les actions phares de l'année 2019 pour chacun des secteurs enfance, jeunesse, famille, habitants...

<http://asso-apla.fr/wp-content/uploads/2020/06/Rapport-dactivite-2019-AG-26-juin-2020.pdf>

4- Vie statutaire

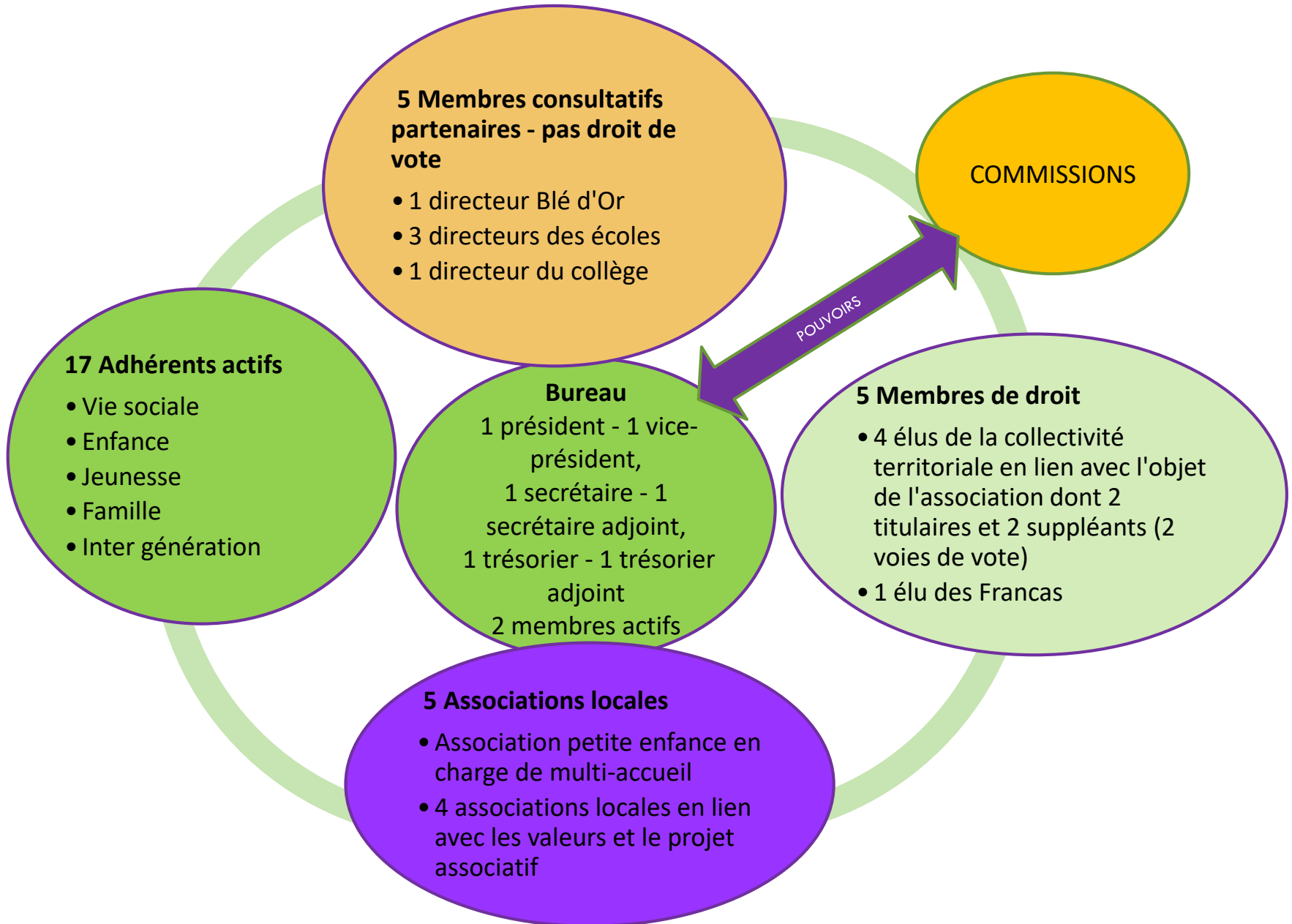
Le Conseil d'Administration est l'instance décisionnaire de l'association.

Aujourd'hui, vous, adhérents, allez valider les différents bilans d'activités et élire des représentants parmi vous qui viendront, comme chaque année, remplacer 1/3 des représentants précédemment élus.

Depuis l'AGE du 1^{er} février 2019, 5 réunions du Conseil d'Administration ont permis :

- de suivre les activités et les projets réalisés au profit des enfants et des jeunes par l'équipe de professionnels de terrain
- De réfléchir et valider les étapes du Projet Social
- de discuter des perspectives d'actions à venir dans l'esprit des orientations du projet
- de suivre la préparation et la réalisation des éléments budgétaires et de l'administration générale (*inscriptions, personnels...*) nécessaires à la mise en vie du projet associatif
- d'aborder des questions d'ordre plus général en lien avec les problématiques enfance/jeunesse/habitants et les valeurs portées et défendues par l'association.

4.1 CA APLA



4.2 Membres de droit (désignés par leurs pairs)

□ **5 membres de droits 2019:**

- Génévieve STALL (adj. Vie scolaire)
- Leïla BENARD (adj. Vie sociale)
- Christine COMTE (Suppléante vie scolaire)
- Thierry BELANGER (Suppléant adjoint temps de l'enfant)
- Romain Denizot (Elus Francas AD 49)

□ **5 représentants des associations locales :**

- Association Multiaccueil Petit Poucet : Katia LARDEUX
- Association « Jeux2 » : Morgan RICHARD
- Association de Parents d'élèves : Soizic RICHARD

□ **5 membres consultatifs**

- Ecoles maternelle et élémentaire Pellouailles : Philippe HUET
- Ecoles maternelle Saint Sylvain : Stéphanie DAVIAUD
- Ecole élémentaire Jean de la Fontaine : Cathy GADBIN
- Résidence Les Blés d'Or : Dominique DALIFARD
- Ecole Jeanne d'Arc : Hervé BLANCHARD

4.3 Elections CA APLA

PROJET DE DELIBERATION N° 2/2019

Membres sortants ou démissionnaires (Année 1 = 1/3 sortant par tirage au sort ou suite à démission)	
1	DURAND Carole
2	LASSIA Céline
3	MARRAST Aurélie
4	RAIMBAULT Aurélie
5	OUALI Dominique
6	BRILLET Laura
7	SIMON-WIERBINSKI Aude

Siège vacants : Membres sortants se représentant et nouveaux membres				
		OUI	NON	ABST.
1	ROISSE Sandrine			
2	GRIMAUULT Catherine			
3				
4				
5				
6				
7				
Membres poursuivant leur mandat				
1	DELEU Christelle			
2	LECLERC Agnès			
3	LOUIS Catherine			
4	BELANGER Claire			
5	LEMAIRE Virginie			
6	LELARGE Karine			
7	CAHUZAC Delphine			
8	LE CORRE Cyril			
9	CHARDON Isabelle			
10	DI-BONA Régis			

l'apla!!

L'ASSOCIATION
PELLOUAILLAISE
DE LOISIRS
ET D'ANIMATION