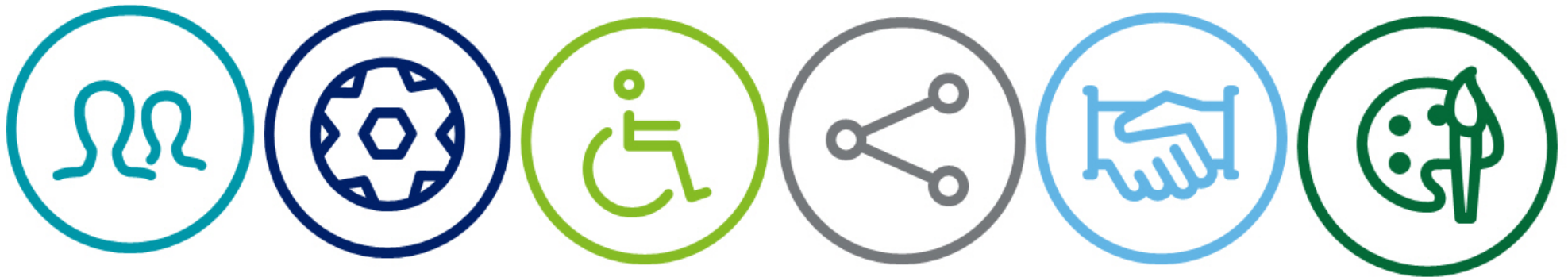


# In Extenso





## Association ALDA

Présentation de vos principaux indicateurs financiers



# ANALYSE DE VOTRE ACTIVITÉ

## ACTIVITÉ GLOBALE

	2017/2018	2016/2017	Évolution
Ressources associatives	1 458 033 €	1 113 102 €	+30,99% 
Ventes de marchandises	10 317 €	4 849 €	+112,77% 
Prestations vendues	84 798 €	80 005 €	+5,99% 
Produits de fonctionnement	1 553 148 €	1 197 956 €	+29,65% 

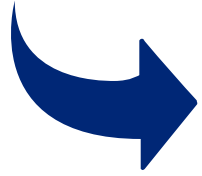
Les ressources associatives correspondent aux cotisations perçues par ALDA. Elles progressent de 345 K€ principalement suite à la hausse des redevances sur les constructions nouvelles.

Les ventes de marchandises correspondent essentiellement aux ventes de livres, aux recettes de la machine à café.

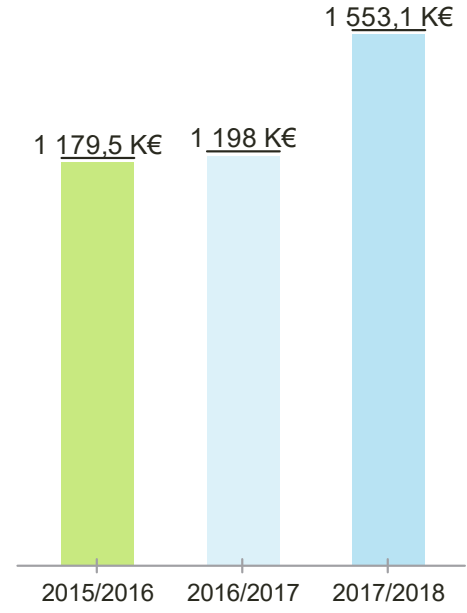
Les prestations vendues regroupent les recettes d'entrée station, de modem, de distribution de courrier et de refacturation des espaces verts à la commune.

# 🏆 PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

2017/2018	1 553 148 €
2016/2017	1 197 956 €

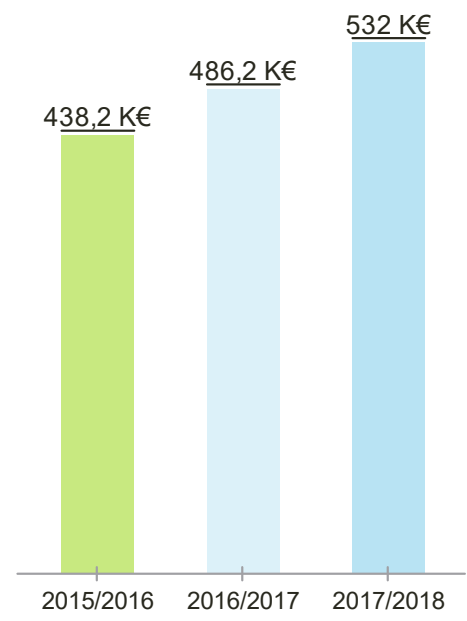


**+29,65%**      **+355 192 €**



# CHARGES DE FONCTIONNEMENT

		% Produits
2017/2018	531 955 €	34,25%
2016/2017	486 199 €	40,59%



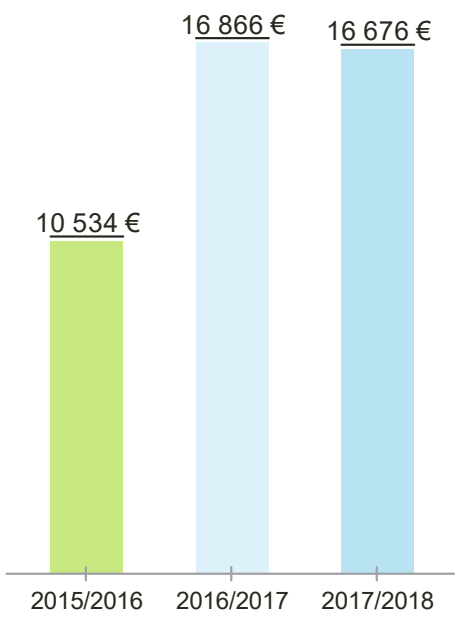
**+9,41%** **+45 756 €**

*Produits de fonctionnement : +29,65%*

Ce poste regroupe toutes les charges de l'association, hormis les impôts et taxes ainsi que les charges de personnel qui apparaissent dans les diaporamas suivants. Elles incluent les frais généraux de l'accueil, des espaces verts etc.... et de fonctionnement de l'association. La progression provient principalement des dépenses d'études (chemin de circulation).

# IMPÔTS ET TAXES

		% Produits
2017/2018	16 676 €	1,07%
2016/2017	16 866 €	1,41%



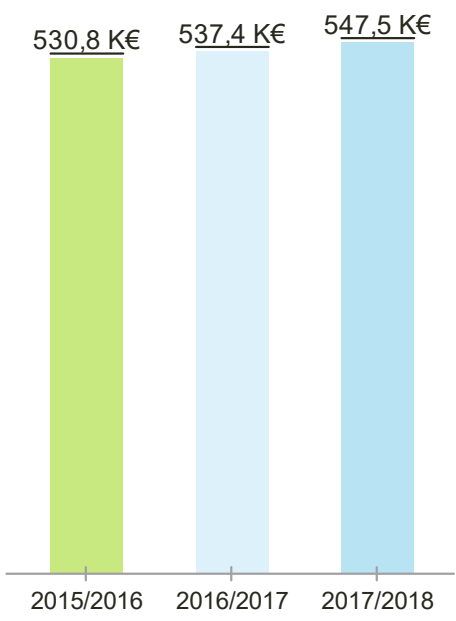
**-1,13%** **-190 €**

*Produits de fonctionnement : +29,65%*

Ce poste regroupe la formation professionnelle continue et la taxe sur les salaires.  
 Pour information, ALDA ne bénéficie pas du CITS car ce dernier est inférieur à l'abattement de 20 K€ dont bénéficie l'association sur sa taxe sur les salaires.

# CHARGES DE PERSONNEL

		% Produits
2017/2018	547 543 €	35,25%
2016/2017	537 351 €	44,86%




+1,9%
+10 192 €

*Produits de fonctionnement : +29,65%*

## SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

	2017/2018	2016/2017	Évolution
Salaires bruts	405 669 €	401 213 €	+1,11%
Charges sociales	137 810 €	132 257 €	+4,2%
Taux de charges sociales	33,97%	32,96%	+1,01
Autres charges du personnel	4 064 €	3 881 €	+4,72%

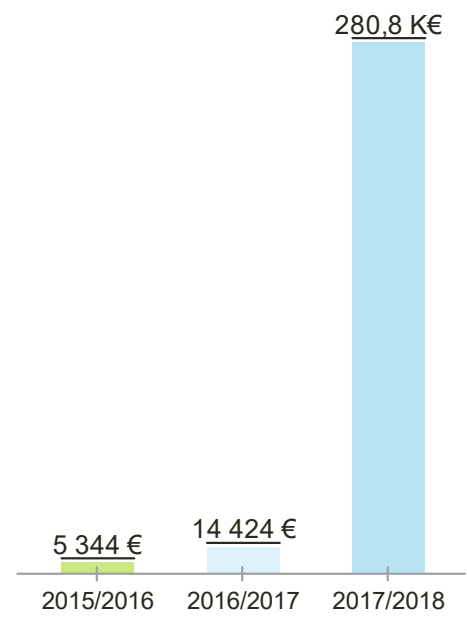


# RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER

		% Produits
2017/2018	280 782 €	18,08%
2016/2017	14 424 €	1,2%



*Produits de fonctionnement : +29,65%*



Après déduction de la dotation aux amortissements (78 K€ contre 91 K€ en N-1) et des frais d'entretien du réseau câblé, le résultat courant non financier progresse de 266 K€ par rapport à l'année dernière.

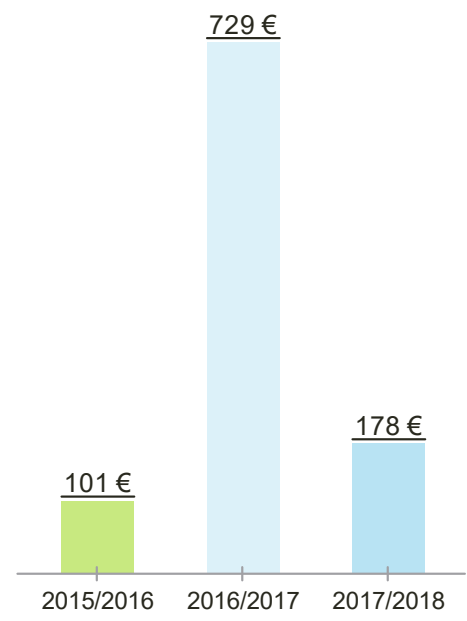
# RÉSULTAT FINANCIER

		% Produits
2017/2018	178 €	0,01%
2016/2017	729 €	0,06%



**-75,58%** **-551 €**

*Produits de fonctionnement : +29,65%*



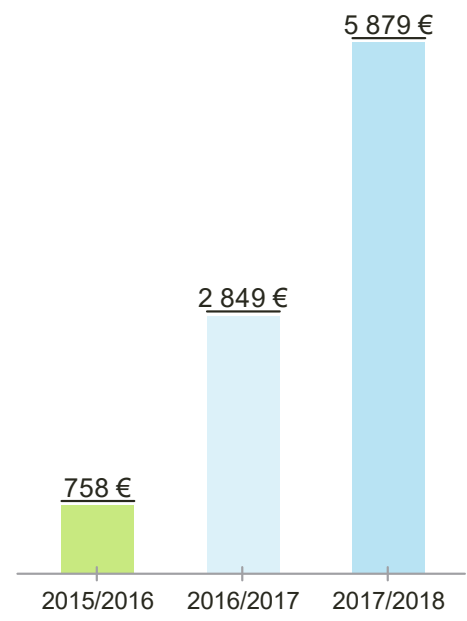
# RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

		% Produits
2017/2018	5 879 €	0,38%
2016/2017	2 849 €	0,24%



**+106,35%** **+3 030 €**

*Produits de fonctionnement : +29,65%*

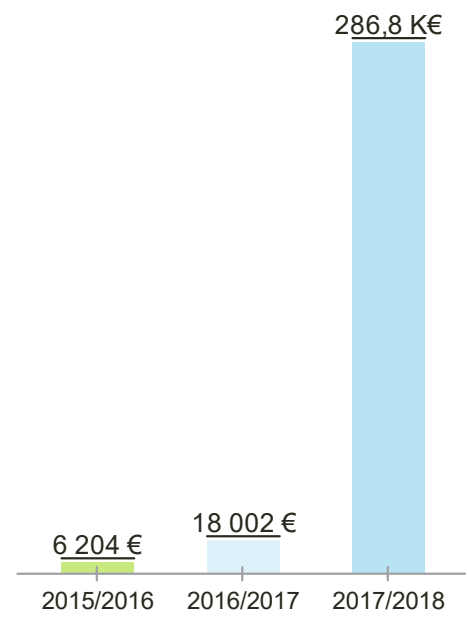


# RÉSULTAT DE L'ANNÉE

		% Produits
2017/2018	286 839 €	18,47%
2016/2017	18 002 €	1,5%



*Produits de fonctionnement : +29,65%*



# VOTRE TRÉSORERIE

Du résultat à votre trésorerie

# VOTRE TRÉSORERIE

Votre résultat n'est pas égal à votre solde de trésorerie

Pour pouvoir évaluer la trésorerie dégagée au cours de l'exercice 2017/2018 votre résultat doit être "corrigé"...

## REPARTONS DE VOTRE RÉSULTAT

Résultat de l'exercice 2017/2018	286 839 €
----------------------------------	-----------

Charges sans décaissement de trésorerie	+77 731 €
---	-----------

Produits sans encaissement de trésorerie	0 €
--	-----

Plus-values sur cessions d'immobilisations	-2 300 €
--	----------

Capacité à générer de la trésorerie	362 270 €
-------------------------------------	-----------

*C'est ce que l'on appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'entité*

# CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

Financements externes : Ce qui est rentré

CAF : 362 270 €

Dons, Legs en nature	0 €
----------------------	-----

Souscription d'emprunts	0 €
-------------------------	-----

Subventions d'investissements	0 €
-------------------------------	-----

Autres financements	+2 300 €
---------------------	----------

<b>Total rentré</b>	<b>+2 300 €</b>
---------------------	-----------------

A reporter : 364 570 €



# CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

Besoins financiers : Ce qui est sorti

*Report : 364 570 €*

Investissements	-101 139 €
-----------------	------------

Remboursements d'emprunts (Capital)	0 €
-------------------------------------	-----

Remboursements sur autres financements	0 €
--	-----

<b>Total sorti</b>	<b>-101 139 €</b>
--------------------	-------------------

*A reporter : 263 431 €*

# CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DES DÉCALAGES LIÉS À L'EXPLOITATION

	Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
			<i>Report : 263 431 €</i>
Stocks		0 €	0 €
Créances usagers	558 jours	+82 375 €	-82 375 €
Dettes fournisseurs	91 jours	+41 422 €	+41 422 €
Autres créances		-24 324 €	+24 324 €
Autres dettes		-5 947 €	-5 947 €
<b>Total des décalages</b>			<b>-22 576 €</b>
			<i>Mouvement net de trésorerie : 240 855 €</i>

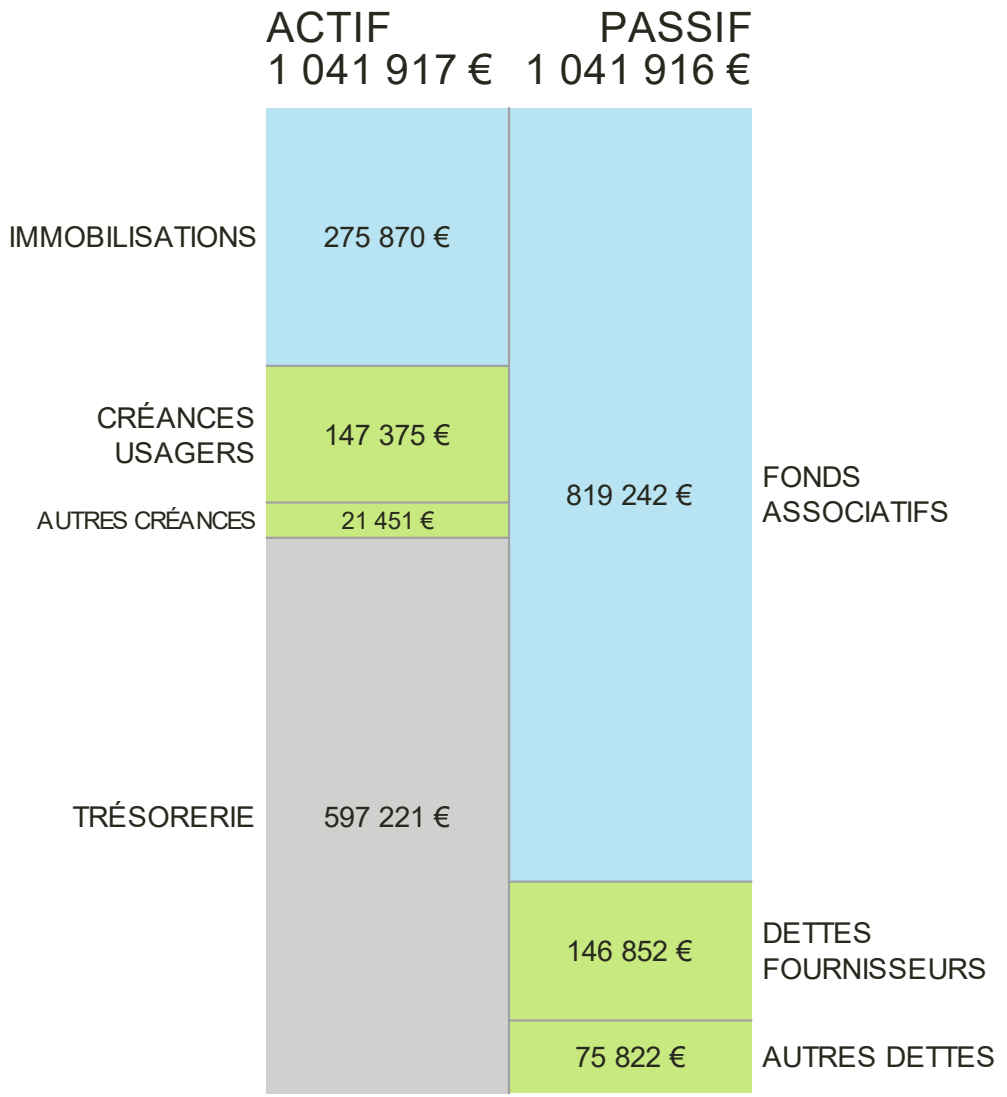
# SOLDE DE TRÉSORERIE

Solde de trésorerie au 30/09/2017	356 367 €
+ Mouvements de trésorerie 2017/2018	+240 855 €
Solde de Trésorerie au 30/09/2018	597 222 €

# VOTRE BILAN

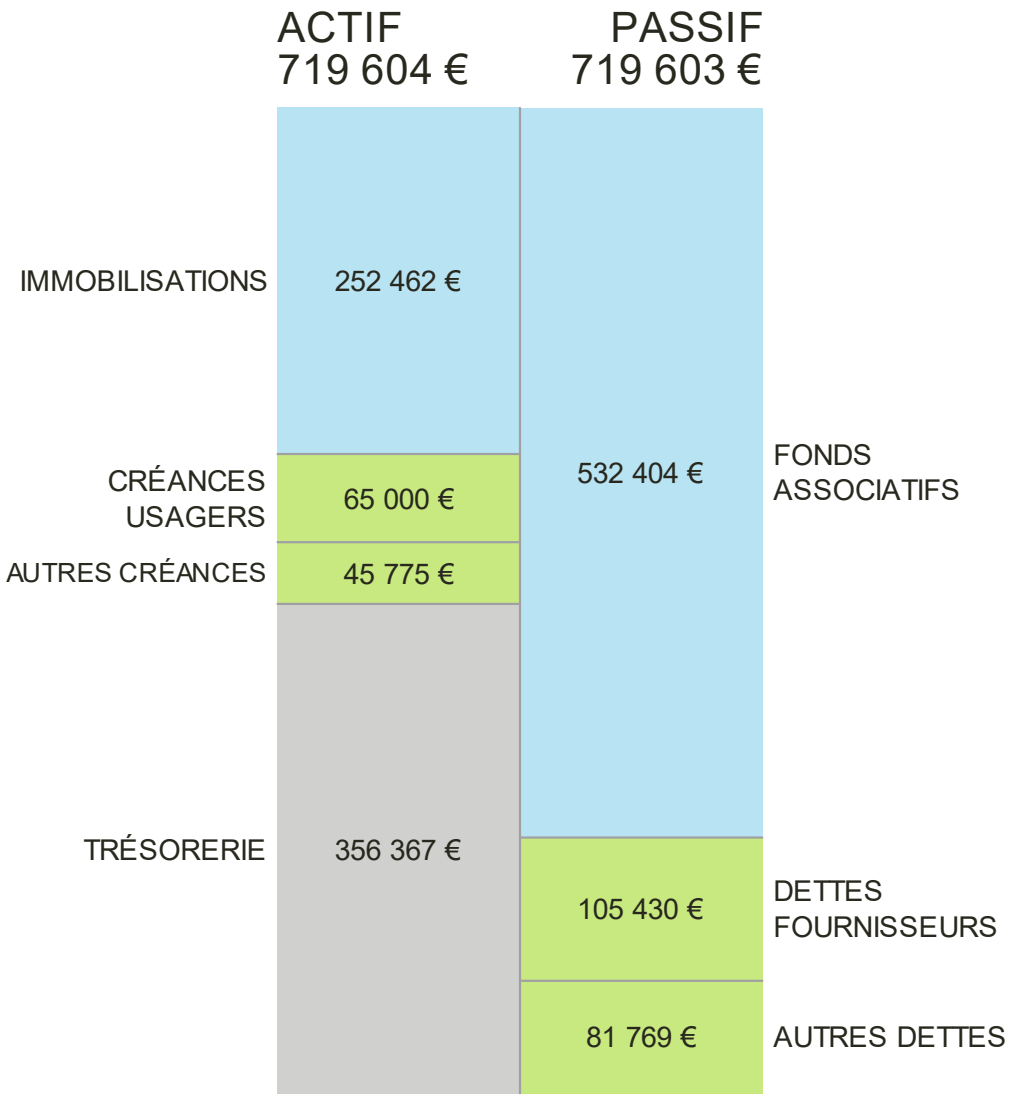
au 30/09/2018

BILAN AU 30/09/2018



■ FONDS DE ROULEMENT 543 372 €
 ■ EXCÉDENT EN F.R. 53 848 €
 ■ TRÉSORERIE 597 220 €

BILAN AU 30/09/2017



■ FONDS DE ROULEMENT 279 942 €
 ■ EXCÉDENT EN F.R. 76 424 €
 ■ TRÉSORERIE 356 366 €

# **In Extenso**

Une entité du réseau Deloitte