



Association
**GESTION DU LOTISSEMENT DU
DOMAINE AVORIAZ**

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

ANALYSE DE VOTRE ACTIVITÉ

ACTIVITÉ GLOBALE

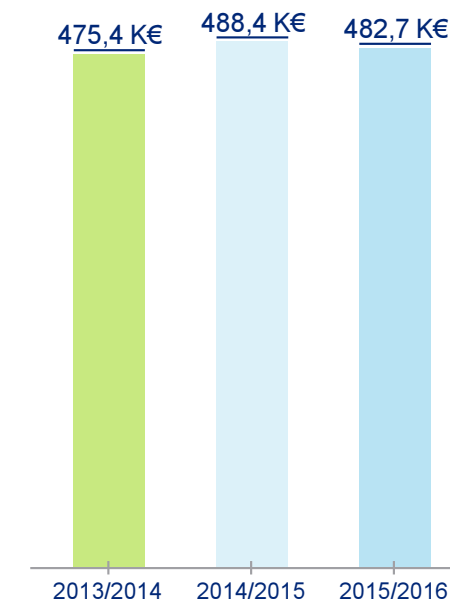
	2015/2016	2014/2015	Évolution
Ressources associatives	1 098 767 €	1 094 987 €	+0,3%
Ventes de marchandises	175 €	385 €	-54,5%
Prestations vendues	80 564 €	84 667 €	-4,8%
Produits de fonctionnement	1 179 506 €	1 180 039 €	0%

Les ressources associatives correspondent aux cotisations perçues par ALDA. Elles progressent de 3,7K€ cette année.

Les prestations vendues regroupent les recettes d'entrée station, de modem, de distribution du courrier et de refacturation des espaces verts à la commune. Elles diminuent de 4,1K€.

CHARGES DE FONCTIONNEMENT

		% Produits
2015/2016	482 662 €	40,92%
2014/2015	488 447 €	41,39%



-1,2%

-5 785 €

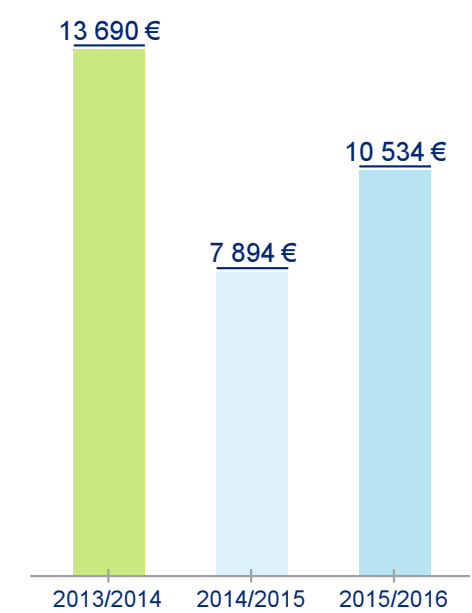
Produits de fonctionnement : 0%

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 du fonctionnement de l'association

IMPÔTS ET TAXES

		% Produits
2015/2016	10 534 €	0,89%
2014/2015	7 894 €	0,67%




+33,4%
+2 640 €

Produits de fonctionnement : 0%

Ce poste regroupe la formation professionnelle continue et la taxe sur les salaires.

La progression est liée à un changement de méthode de comptabilisation de la provision de taxe sur les salaires en n-1 qui avait fait baisser le poste sur l'exercice du 30/09/2015.

CHARGES DE PERSONNEL

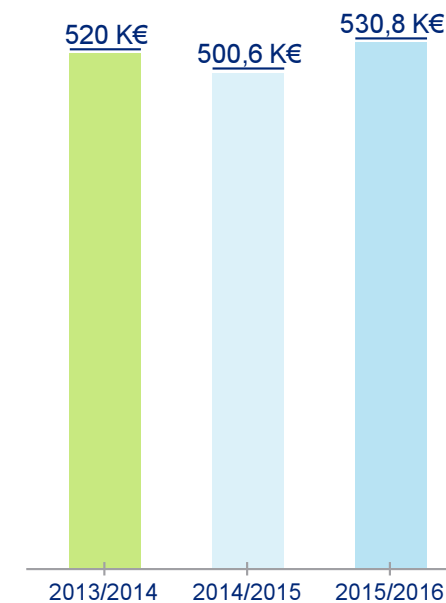
		% Produits
2015/2016	530 834 €	45%
2014/2015	500 592 €	42,42%



+6%

+30 242 €

Produits de fonctionnement : 0%

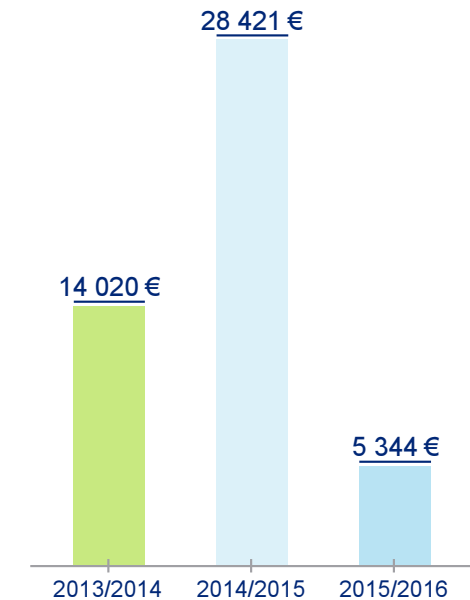


SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

	2015/2016	2014/2015	Évolution
Salaires bruts	394 386 €	374 266 €	+5,4%
Charges sociales	133 953 €	124 360 €	+7,7%
Taux de charges sociales	33,96%	33,23%	+0,7
Autres charges du personnel	2 494 €	1 966 €	+26,9%

RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER

		% Produits
2015/2016	5 344 €	0,45%
2014/2015	28 421 €	2,41%



-81,2%

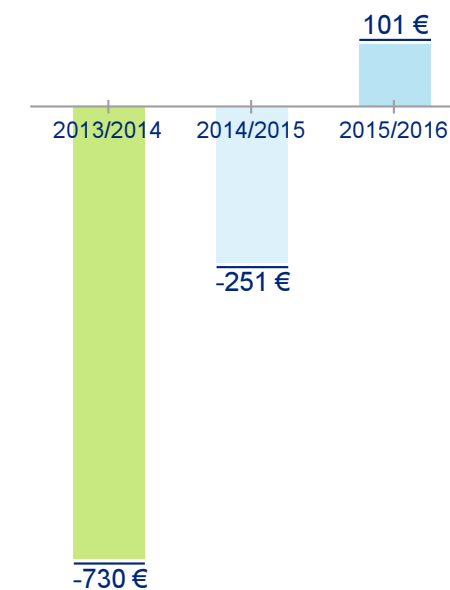
-23 077 €

Produits de fonctionnement : 0%

Après déduction de la dotation aux amortissements (120K€ contre 126K€ en n-1), de la provision pour créances douteuses (35K€ contre 1,5K€ en n-1) et des frais d'entretien du réseau câblé, le résultat courant non financier diminue de 23K€.

RÉSULTAT FINANCIER

		% Produits
2015/2016	101 €	0,01%
2014/2015	-251 €	-0,02%



Produits de fonctionnement : 0%

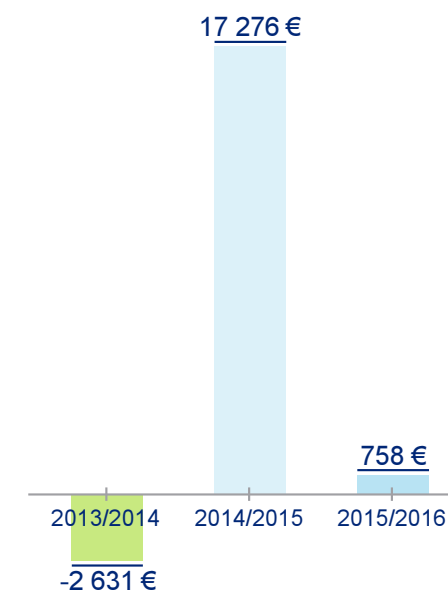
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

		% Produits
2015/2016	758 €	0,06%
2014/2015	17 276 €	1,46%



-95,6%

-16 518 €



Produits de fonctionnement : 0%

Rappel : en n-1, le résultat exceptionnel était constitué de la reprise de la provision sur travaux (relative aux ascenseurs) pour 39K€, partiellement compensée par la charge générée par la mise au rebut des luges défectueuses (22K€).

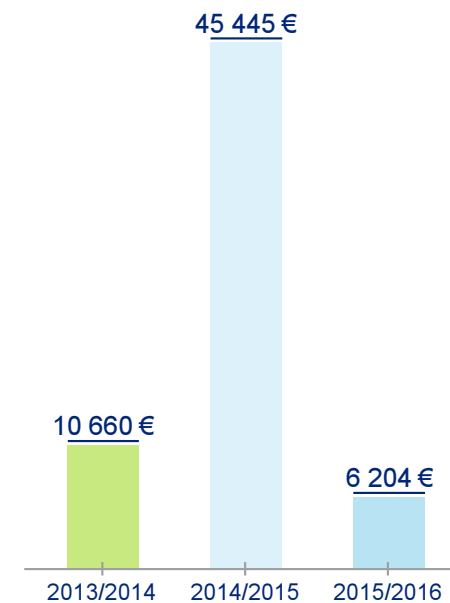
RÉSULTAT DE L'EXERCICE

		% Produits
2015/2016	6 204 €	0,53%
2014/2015	45 445 €	3,85%



-86,3% **-39 241 €**

Produits de fonctionnement : 0%



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 2015/2016 votre résultat doit être "corrigé"...

REPARTONS DE VOTRE RÉSULTAT

Résultat de l'exercice 2015/2016	6 204 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+120 479 €
Produits sans encaissement de trésorerie	0 €
Moins-values sur cessions d'immobilisations	0 €
Capacité à générer de la trésorerie	126 683 €

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 : 126 683 €
Dons, Legs en nature	0 €
Souscription d'emprunts	0 €
Subventions d'investissements	0 €
Autres financements	+2 100 €
Total rentré	+2 100 € 
	<i>A reporter : 128 783 €</i>

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

Besoins financiers : Ce qui est sorti

Report : 128 783 €

Investissements -100 670 €


Remboursements d'emprunts (Capital) -8 603 €

Remboursements sur autres financements 0 €

Total sorti -109 273 € 

A reporter : 19 510 €

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

	Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
			<i>Report : 19 510 €</i>
Stocks		0 €	0 €
Créances usagers	15 jours	-137 139 €	+137 139 €
Dettes fournisseurs	75 jours	-36 385 €	-36 385 €
Autres créances		+20 686 €	-20 686 €
Autres dettes		-17 347 €	-17 347 €
Total des décalages			+62 721 € 
			<i>Mouvement net de trésorerie : 82 231 €</i>

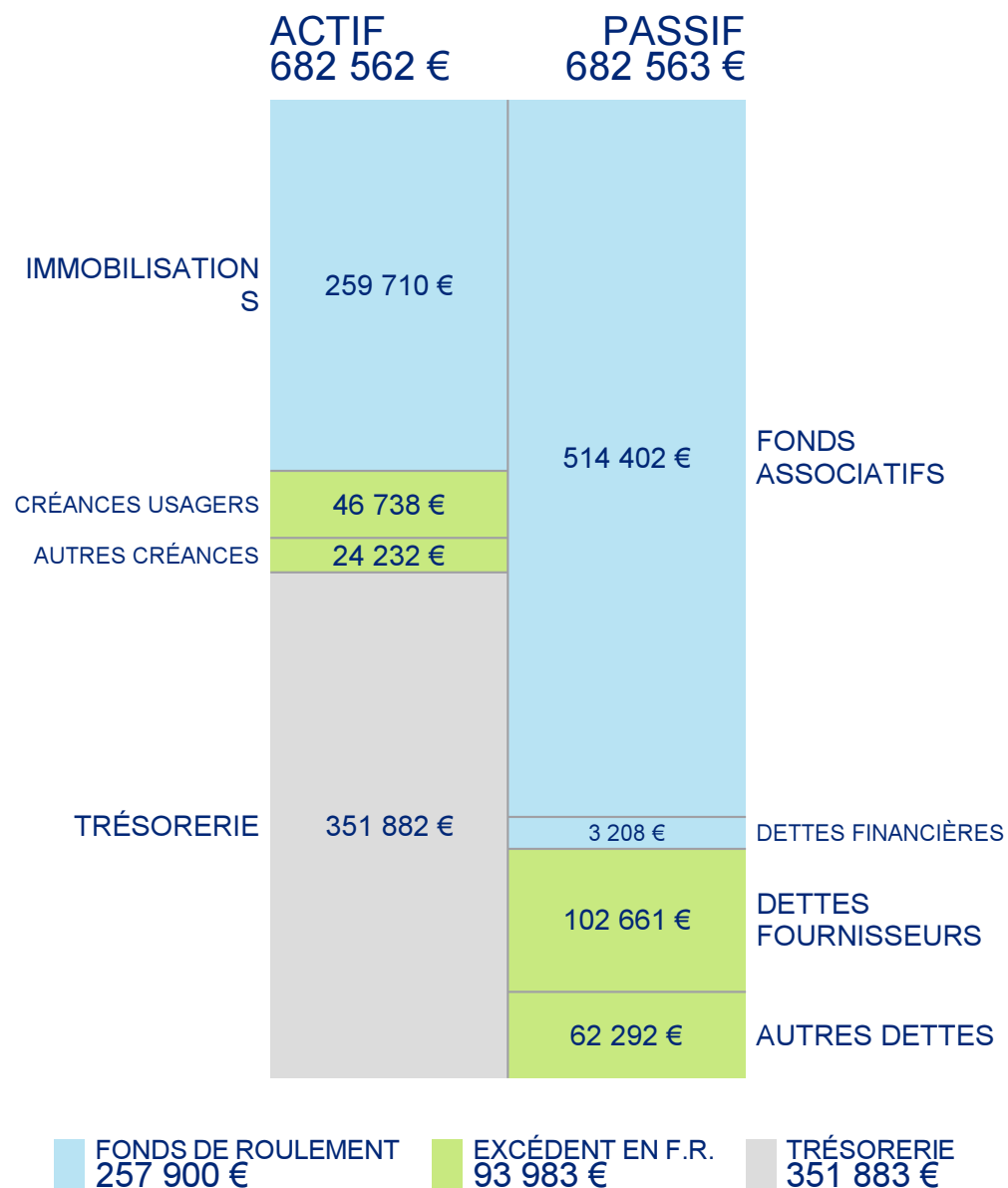
SOLDE DE TRÉSORERIE

Solde de trésorerie au 30/09/2015	269 651 €
+ Mouvements de trésorerie 2015/2016	+82 231 €
Solde de Trésorerie au 30/09/2016	351 882 €

VOTRE BILAN

au 30/09/2016

BILAN AU 30/09/2016



BILAN AU 30/09/2015

