



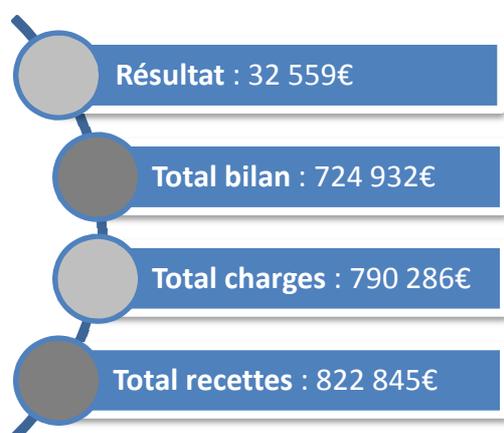
# Rapport Financier

# 2018

**EDITION du 12 juin 2019**

Rapport rédigé par M. Éric PLIEZ, Trésorier

## ➤ UN BILAN EN AUGMENTATION



## ➤ FAITS MARQUANTS DE L'ANNEE

Il s'agit du premier exercice comptable complet suite à la fusion avec la Pépinière Mathis.

La situation financière de Projets-19 reste saine. Le résultat net excédentaire continue de renforcer nos fonds propres. Les actions réalisées cette année avec une équipe en partie renouvelée se sont bien passées avec la satisfaction de nos financeurs.

Nos actions s'articulent bien entre elles et proposent des solutions globales pour nos bénéficiaires (demandeurs d'emploi, porteurs de projets, habitants) mais les financements restent « en silos » et demeure lourds à suivre.

Notre trésorerie subit la lenteur des versements du Fonds Social Européen et de la Région Ile de France, heureusement, globalement les fonds propres sont solides.

## ➤ LE BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

Le total du bilan s'élève donc à fin 2018 à 724K€. Cette légère augmentation (+3.5%) vient du résultat excédentaire de l'exercice.

## À l'actif :

- Les actifs immobilisés sont en nette diminution (53k€ soit -16%). Suite au transfert de la gestion de la Maison Queneau à l'ENS Torcy, comme prévu dans le projet initial, nous avons fini d'amortir l'ensemble des investissements réalisés au cours des trois dernières années.
- Les créances restent à un niveau très élevé 356k€, le retard constaté sur le versement de certains de nos financements reste un point de fragilité de notre bilan (les créances sont constituées en grande majorité par du FSE et par la Région Ile de France).
- La trésorerie quant à elle est de 308k€ en fin d'année et est relativement importante car elle représente 4,7 mois de fonctionnement et nous permet dans ces conditions de supporter le niveau élevé de créances.

## Au passif :

- Les fonds propres sont stables à hauteur de 552k€. L'amortissement de nos subventions d'investissement (notamment celles liées à la Maison Queneau) est compensé par le résultat de l'exercice. Ils permettent de supporter un niveau de créance qui reste élevé et de maintenir une trésorerie satisfaisante.
- Les dettes fiscales et sociales sont composées des charges de personnel relatives au 4<sup>ème</sup> trimestre 2018 et annuelles, réglées en janvier 2019.

## ➤ LE COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE 2018

### Les produits d'exploitation

Ils augmentent de 12% par rapport à 2017.

Nos prestations de service ont progressé de 18.5% grâce à notre intervention pour Pôle emploi (Parcours vers l'emploi). Nos subventions d'exploitation augmentent de presque 6% notamment grâce au cofinancement de la couveuse EPICEAS par le FSE. A noter que pour l'instant la baisse des aides aux postes (-34k€ entre 2017 et 2018) est compensée par nos autres produits d'exploitation mais il faudra rester vigilant en 2019.

### **Les charges d'exploitation**

Elles sont constituées pour près de 80% de la masse salariale. Elle progresse de 20% (516k€) suite à la création d'un nouveau poste (couveuse EPICEAS) et de la réduction des périodes de vacance de postes au cours de l'exercice 2018.

Les autres charges de fonctionnement sont stables.

### **Le résultat d'exploitation**

Même s'il diminue fortement il reste positif (8.6k€), reflétant un bon ajustement de nos charges par rapport à nos produits.

### **Le résultat exceptionnel**

Positif (23k€), le résultat exceptionnel fait les 2/3 du résultat net.

Les produits exceptionnels sont constitués :

- de l'intégration dans les comptes de la subvention FSE 2017 de la couveuse EPICEAS. La convention 2017-2018 avait été signée après la clôture des comptes 2017 (19k€).
- de l'issue positive d'un litige qui nous opposait à un fournisseur de photocopieur (13k€)
- Le remboursement (10k€) de cotisations sociales des exercices 2016 et 2017 suite à un contrôle URSSAF.

## **➤ CONCLUSION**

L'exercice 2018 permet de consolider la situation financière de Projets-19. Il faut noter que le recours de plus en plus fréquent à des conventions pluriannuelles d'objectifs de la part de l'Etat et de la Mairie de Paris tend à rationaliser notre gestion.

Notre association devra donc poursuivre la dynamique de développement tout en veillant à conserver la rigueur de sa gestion.

**Le Trésorier**  
**Éric PLIEZ**

## ► **Projet de résolution**

Pour pallier un risque de manque de financement à notre action Recrut'19 (action mutualisée avec Espace 19 et la Régie de Quartier du 19<sup>ème</sup> pour faciliter l'accès à l'entreprise pour nos bénéficiaires) nous proposons d'affecter un montant de 10 000€ à une réserve Action Recrut'19 pour les exercices 2019 et 2020.

Le reste du résultat net, 22 559€, est affecté au report à nouveau.