

RAPPORT DU TRÉSORIER

Assemblée Générale 2017

Bonjour à toutes et à tous,

Comme chaque année à pareil époque, j'ai le plaisir de vous présenter le résultat du fonctionnement de notre association durant l'année écoulée.

1. Le compte de résultat (diapo)

L'année 2015 s'était soldée par un excédent de **57 716** euros

L'exercice 2016 connaît une augmentation avec un excédent de **104 697 euros (soit + 46 981 €)**.

	2014	2015	2016	Variations 2015 / 2016	%
Produits	5 569 277	5 367 441	5 443 983	76 542	+1.4
Charges	5 511 084	5 309 725	5 339 286	29 561	+0.6
Résultats	+58 193	+57 716	+ 104 697	46 981	+ 44.9

Le compte de résultats présente une plus grande évolution des produits que celle des charges, le résultat courant, c'est à dire celui qui résulte du fonctionnement (différence entre les produits et les charges d'exploitation) est en hausse de près de 45 %. A ce titre, quelques éléments saillants sont à noter.

- concernant la hausse des produits :
 - la création du SAMSAH en décembre 2016 avec pour la participation de l'ARS une dotation dès le 1^{er} juillet et pour le conseil départemental au 1^{er} décembre pour un montant total d'environ 80 000 €.
- concernant la hausse des charges
 - elle ne suit pas la même évolution que les produits en raison de l'activité du SAMSAH qui n'a commencé qu'en décembre et pour lequel l'effectif n'est pas complet. De plus, la convention avec les PEP 21 pour la supervision de la comptabilité a été arrêtée en 2016

Un mot sur les produits financiers issus de la gestion de trésorerie des établissements. L'année 2016, ces produits continuent à baisser en raison d'un rendement moindre dû à la conjoncture financière, ils s'élèvent à **39 845.66 €** somme qui contribue positivement aux résultats.

2. Bilan au 31 décembre 2016 (diapo)

Au travers du bilan consolidé au 31 décembre 2016, c'est une photographie de la situation patrimoniale qui est donnée de notre association.

Le niveau des disponibilités est en hausse et assure à notre association une capacité d'emprunt importante pour les projets qui démarrent.

A ce titre celui de la reconstruction d'un ESAT sur la commune des Riceys a nécessité de recourir à l'emprunt à hauteur de 700 000 euros. Notre partenaire qu'est la caisse de crédit mutuel enseignant de l'aube a été retenue.

3. Déficit / Excédent

- Activité du siège : + 4 231.60 €
- Secteur jeune (IME, IR, SESSAD) : + 54 806.13 €
- Secteur Adulte (ESAT, SAVS, SAMSAH) : + 112 923.49 € y compris le report à nouveau de 67 136.67 € du SAVS

Des compléments d'information vous ont été donnés par nos deux directeurs :

2016 marque l'obtention des frais de siège pour financer les prestations rendues aux établissements par le Siège.

5. Intervention du commissaire aux comptes

Merci pour l'intervention de notre commissaire aux comptes.

5. Résolution & vote

Je vous propose maintenant de passer au vote.