



CDOS

TARN

# Présentation du Bilan et du Compte de Résultat 2020

**Bernard MOMMEJA**

**Trésorier Général**



# Résultat 2020

CDOS

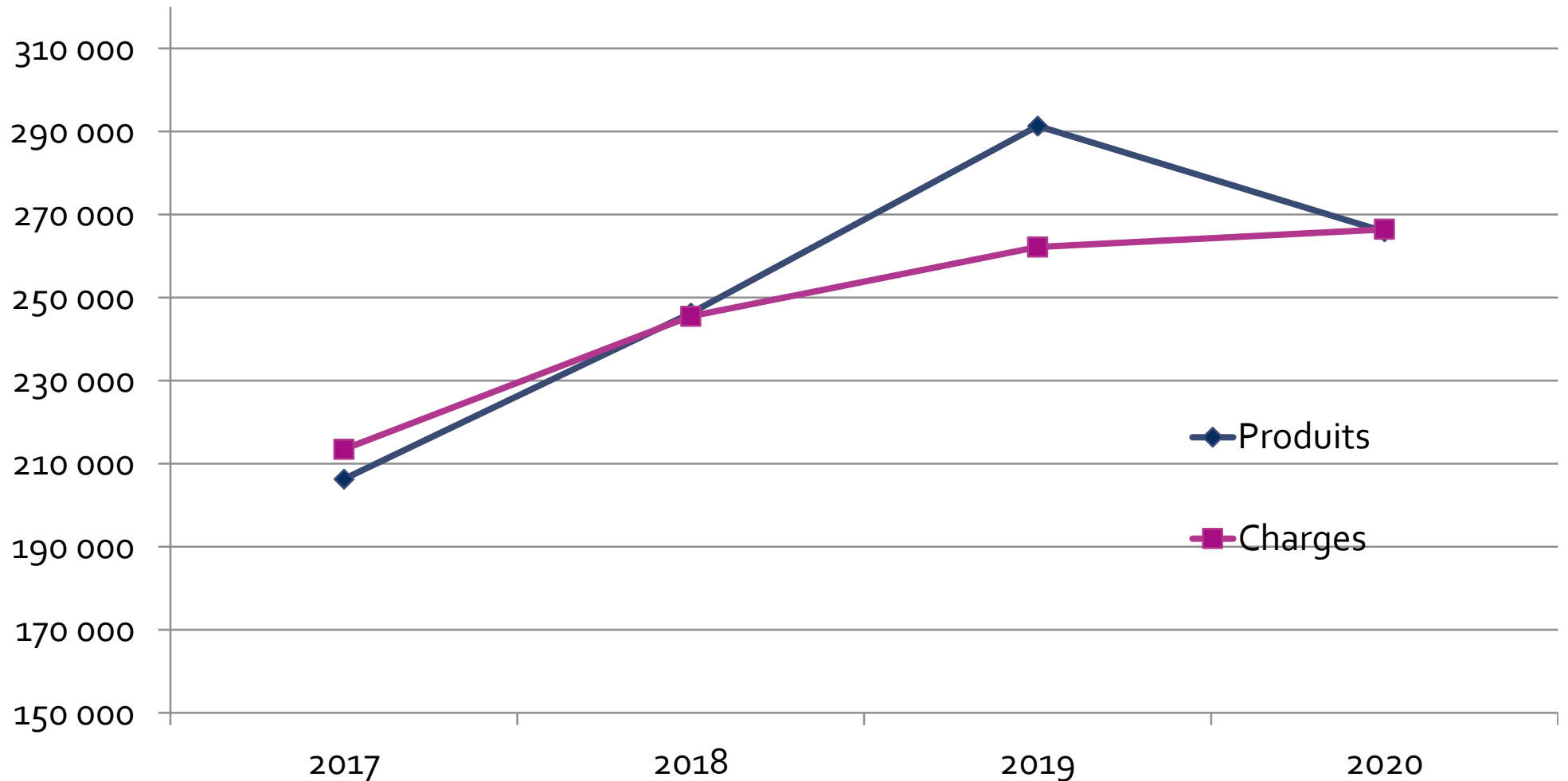
TARN

	2017	2018	2019	2020
Total produits	206 281 €	246 255 €	291 302 €	265 838 €
Total charges	213 454 €	245 491€	262 158 €	266 430 €
Résultat d'exploitation	- 7 173 €	764 €	29 144 €	- 592 €
Résultat de l'exercice	- 5 376 €	+ 3 306€	44 268 €	1 517 €



**CDOS**  
TARN

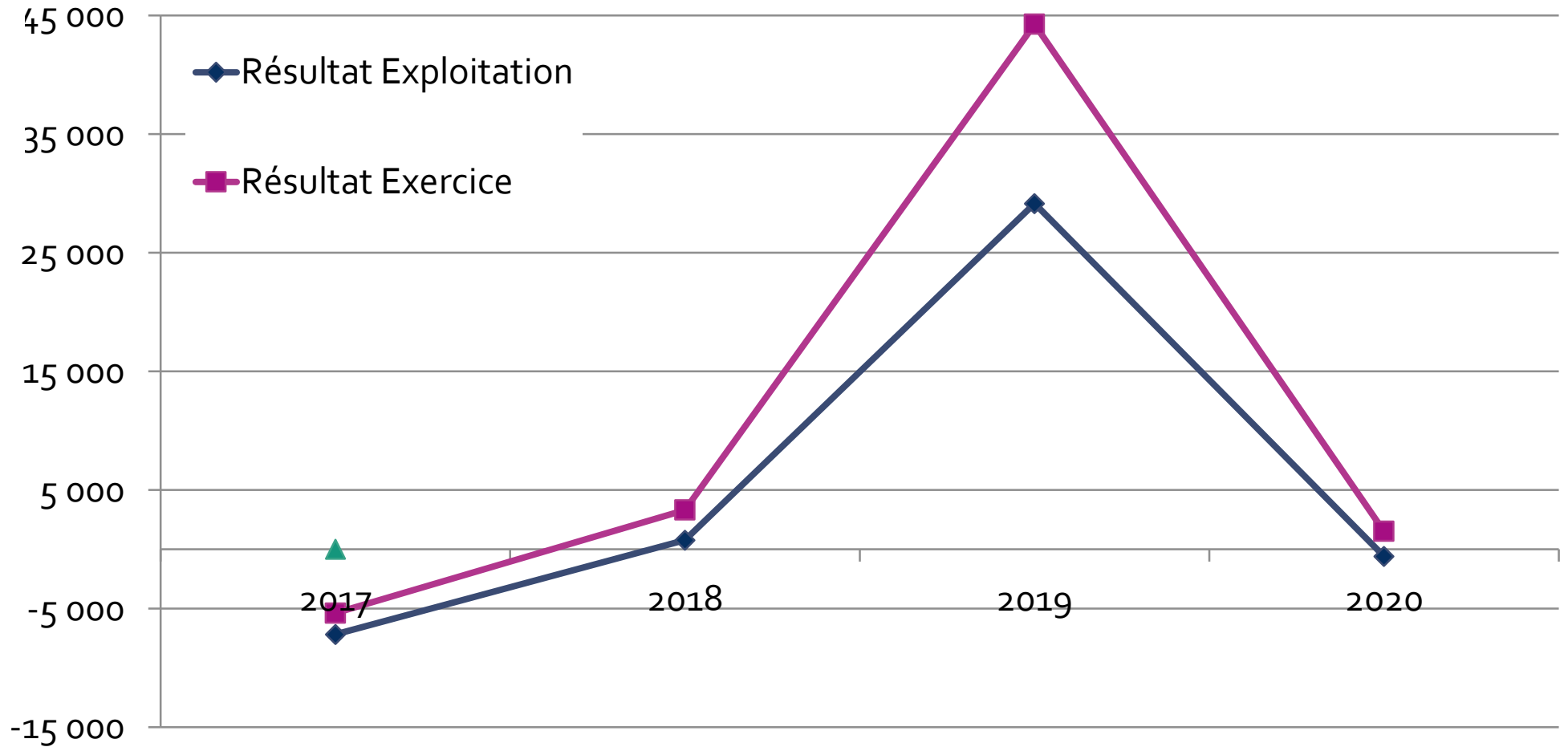
# Produits et charges d'exploitation Mandature 2017-2020





**CDOS**  
TARN

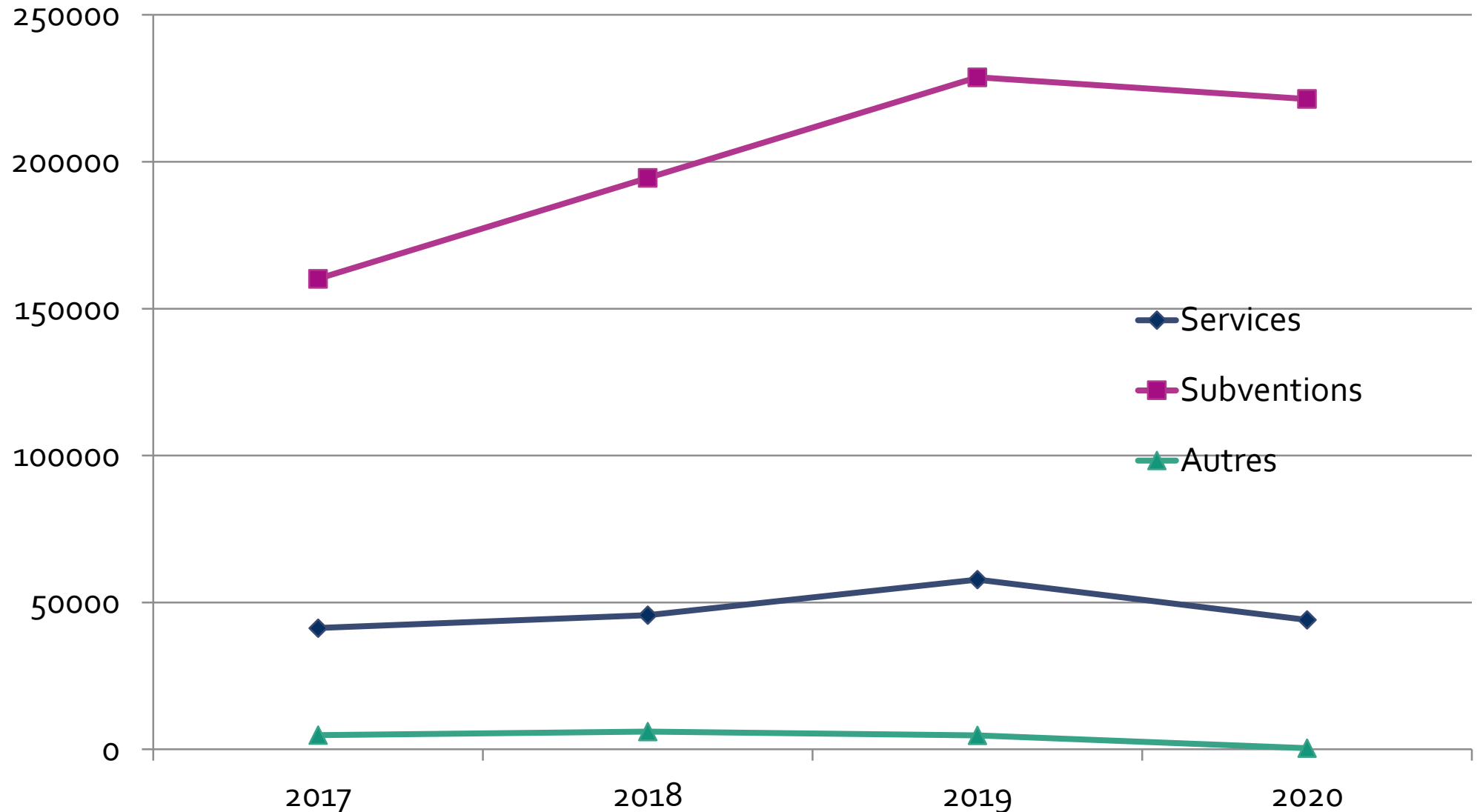
# Résultat d'Exploitation et Résultat Exercice – Mandature 2017-2020



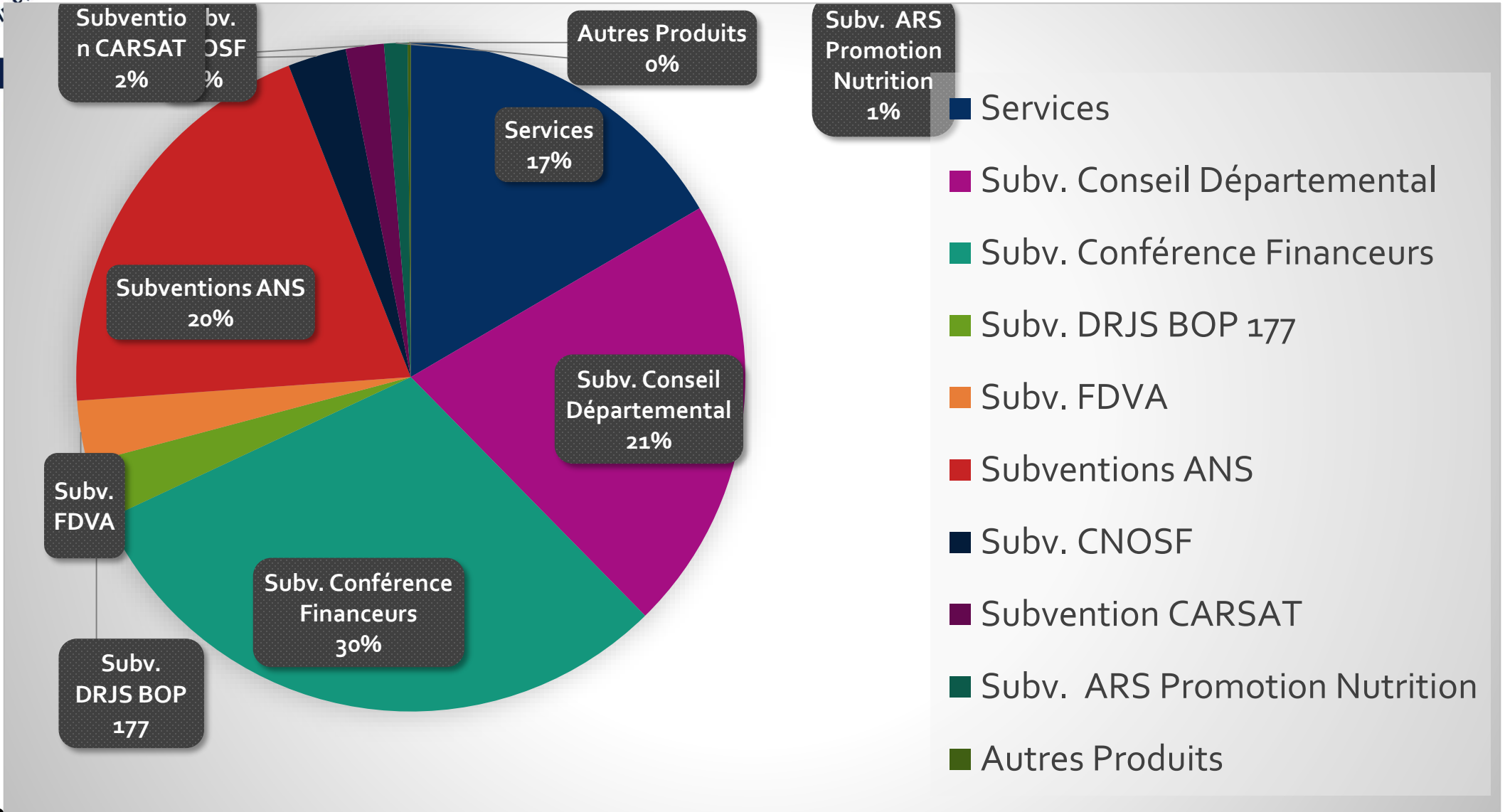


**CDOS**  
TARN

# Variations produits



# Répartition Produits Exercice 2020





# Résultat 2020: Principales variations des produits

Poste	Montant 2020	Variation vs. 2019	Justification
Travaux Expertises et Prestations de Service	1 830 €	- 8 735 €	Impact Covid
Photocopies	3 280 €	- 1 564 €	Impact Covid
Location Minibus CDOS	1 906 €	- 1 662 €	Impact Covid
Gestion SCIV MP	834 €	- 903 €	Aides Services Civiques
Facturation Bulletins de Paie	9 230 €	+ 1 360 €	
Adhésions CDOS	3 500 €	+ 800 €	
Subventions (Total)	221 356 €	- 7 384 €	Détails planche suivante



# Résultat 2019 : Comparatif des subventions

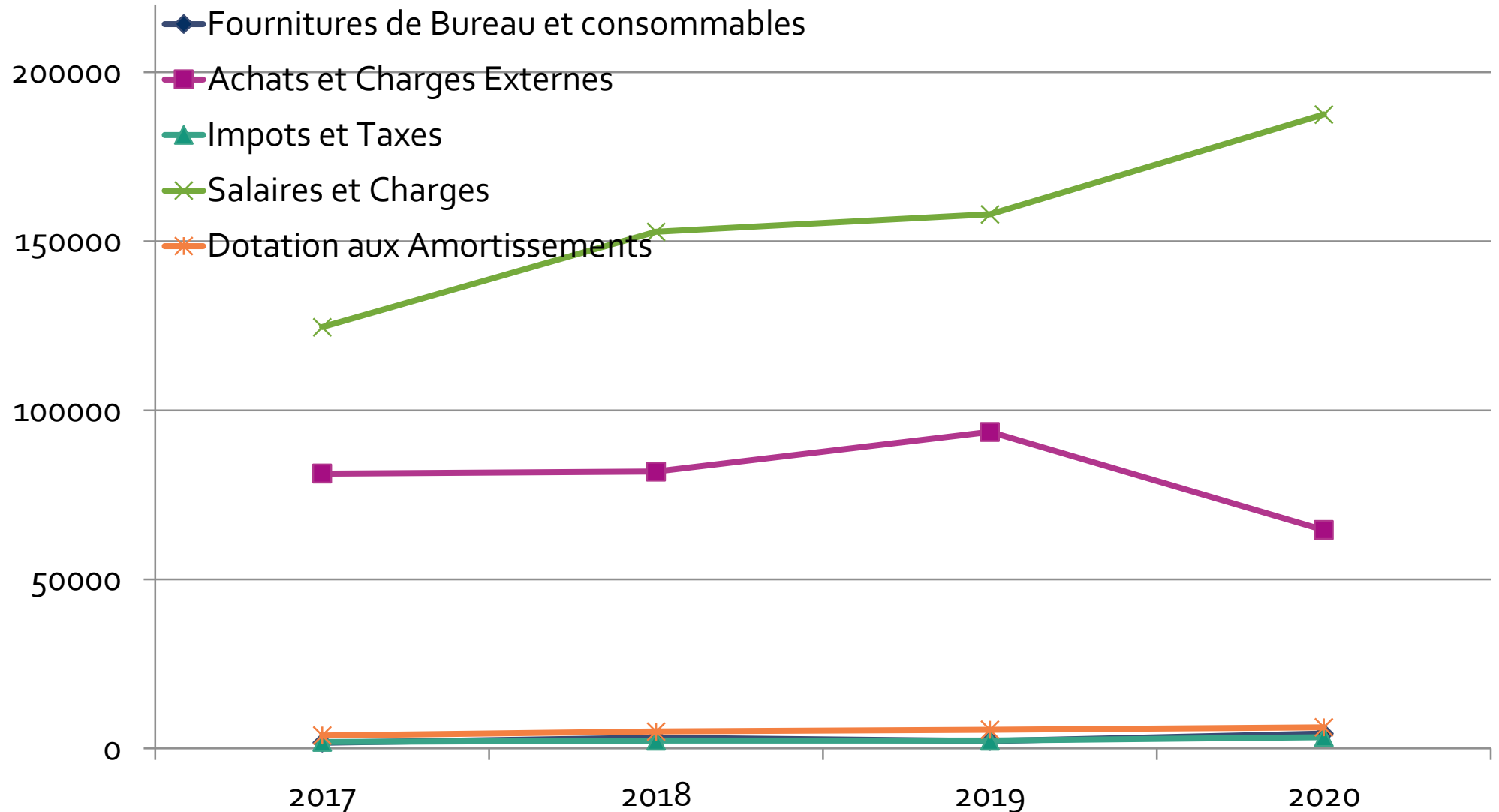
Poste	Montant 2020	Variation vs. 2019	Justification
Subvention conférence des financeurs sport seniors	12 000 €		
Subvention Emploi Aidé		- 13 691 €	
DRJSCS BOP 177	7 500 €	+ 7 500 €	Projets inclusion
CNDS Journée Action		- 10 000 €	
Subvention DR Sports de Nature		- 1 788 €	
Subventions CNOSF (Total)	7 500 €	- 5 000 €	Aide non reconduite en 2020
Subvention ARS Promotion Nutrition	3 000 €	+ 3 000 €	



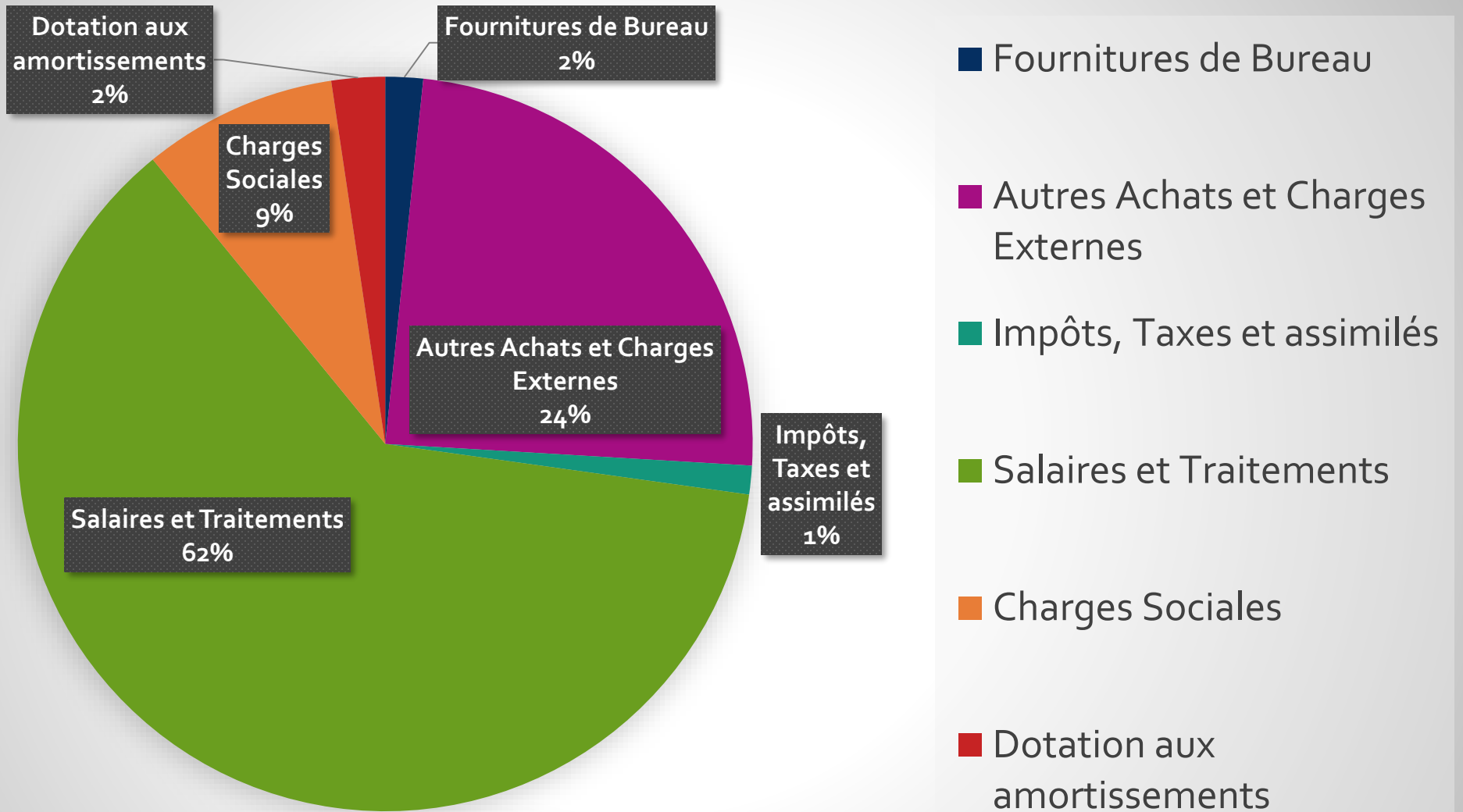


**CDOS**  
TARN

# Variation des Charges durant la Mandature 2017-2020



# Répartition Charges Exercice 2020



# Résultat 2020: Principales variations des Charges (> 1000 €)

Poste	Montant 2020	Variation vs. 2019	Variation en %
Fournitures de Bureau et consommables (gel hydroalcoolique masques)	4 407 €	+ 2 197 €	+ 99 %
Achat Etudes et Prestations	3 016 €	- 6 037 €	- 67 %
Fournitures Entretien	570 €	- 1 100 €	- 66 %
Fournitures DDCSPP		- 1 556 €	n/a
Petit Matériel Informatique (Ecrans, Téléphones Mobiles)	1 148 €	+ 1 148 €	n/a
Locations Diverses	2 773 €	+ 1 232 €	+ 80 %
Entretien et Réparations	1 105 €	- 1 451 €	- 57 %



# Résultat 2020: Principales variations des Charges (> 1000 €) - suite

CDOS TARN	Poste	Montant 2020	Variation vs. 2019	Variation en %
	Entretien et Réparations Minibus		- 2 372 €	n/a
	Ménage	5 202 €	+ 1 072 €	+ 26 %
	Assurances (total)	4 464 €	+ 1 116 €	+ 33 %
	Formations	500 €	- 3 349 €	- 87 %
	Honoraires	7 992 €	+ 3 738 €	+ 88 %

# Résultat 2020: Principales variations des Charges (> 1000 €) – suite 2

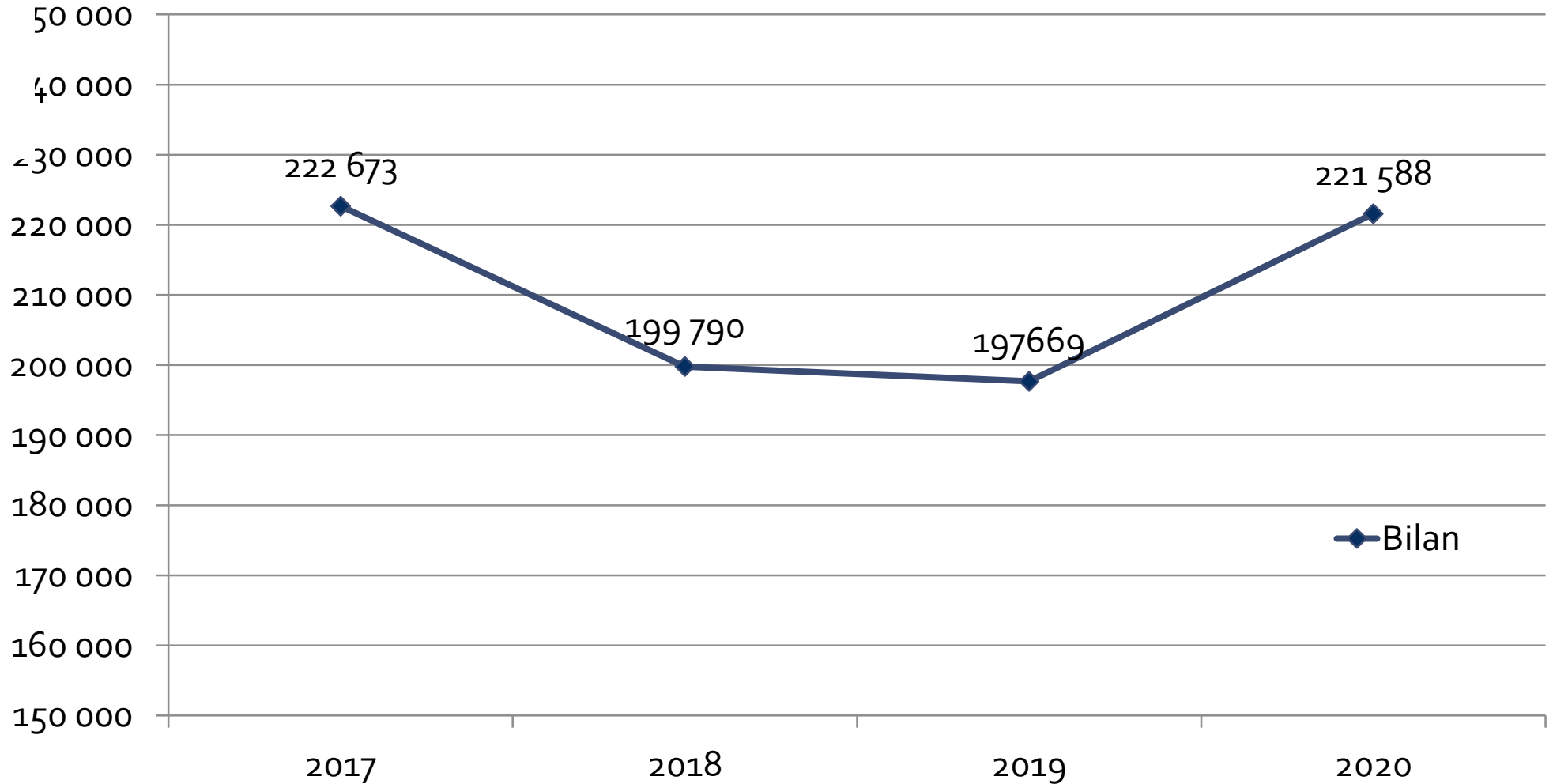
CDOS TARN	Poste	Montant 2020	Variation vs. 2019	Variation en %
	Publicité – Publications – Relations publiques	317 €	- 6 460 €	- 95 %
	Déplacements – Missions - Réceptions	4 124 €	- 4 802 €	- 54 %
	Manifestations Exceptionnelles		- 5 620 €	n/a
	Salaires et Traitements	164 751 €	+ 36 095 €	+ 28 %
	Charges Sociales	(*) 22 755 €	- 6 572 €	- 22 %

(\*) Compte tenu de l'Aide Covid (exonération de charges sociales) pour un montant de 17 962 €



**CDOS**  
TARN

# Evolution du Bilan



# Bilan (Actif)

CDOS

TARN

250000

200000

150000

100000

50000

0

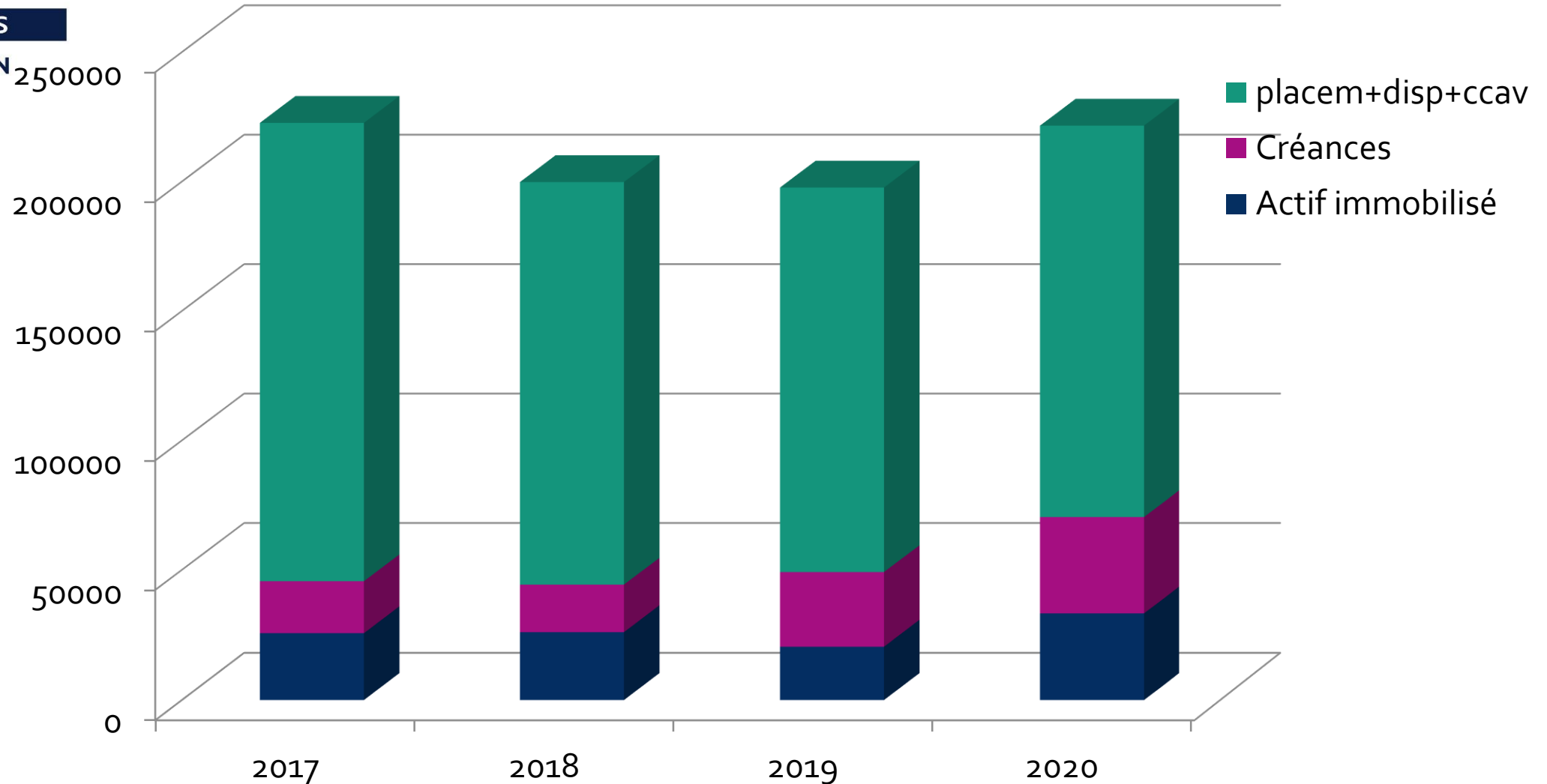
2017

2018

2019

2020

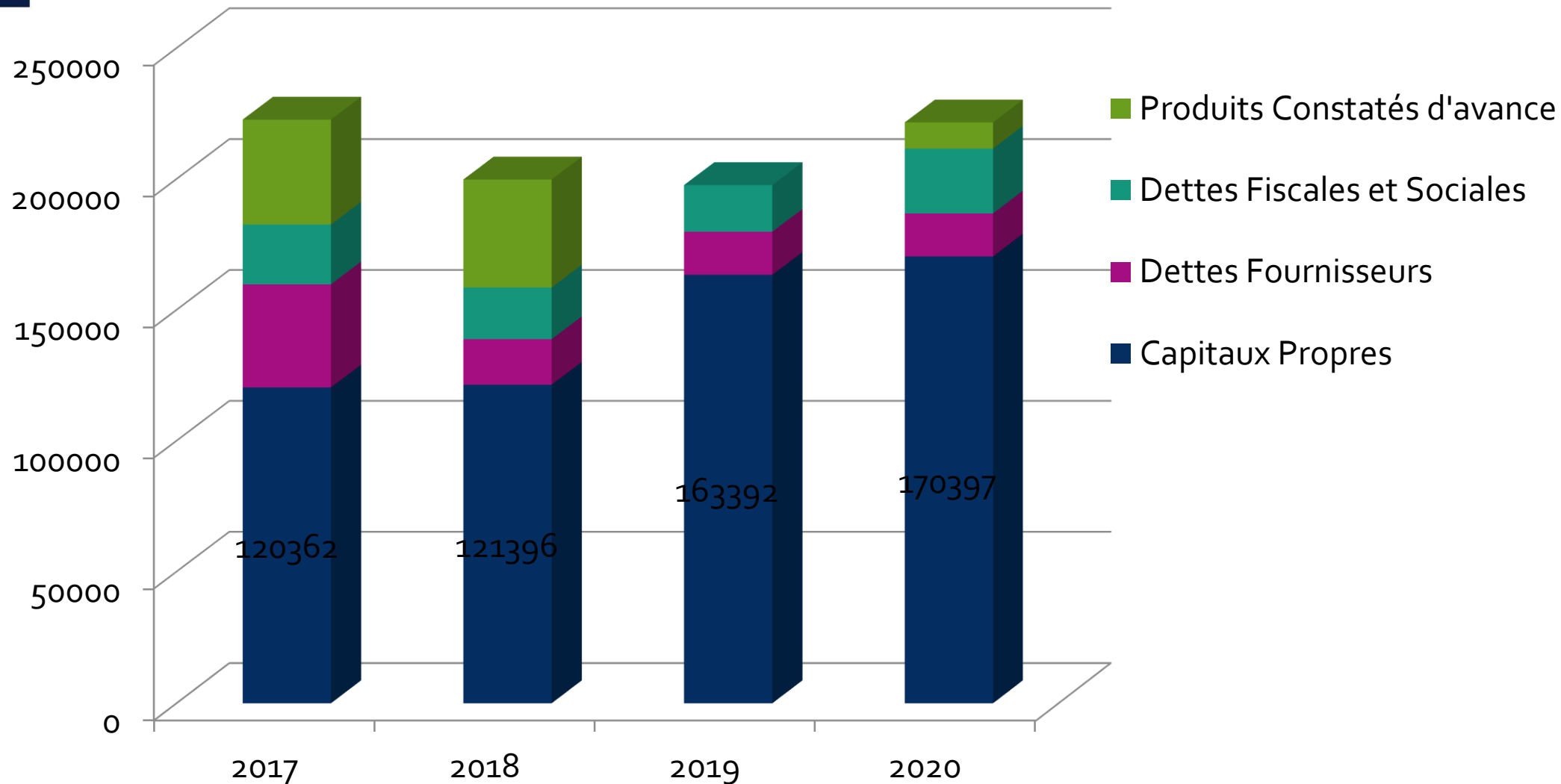
- placem+disp+ccav
- Créances
- Actif immobilisé





# Bilan (Passif)

CDOS  
TARN







CDOS

TARN

# Synthèse Exercice 2020 vs. 2019

## Analyse Macroscopique

Des produits en baisse de 25 464 €:

- Baisse notable de la production vendue (prestations ...) à hauteur de 13 708 €
- Baisse des subventions de 7 384 €
- Différentiel de - 3 241 € sur les transferts de charges

Des charges en hausse de 4 472 €:

- Baisse notable des achats et charges externes ( - 26 792 €)
- Hausse des salaires et charges sociales (une salariée supplémentaire) à hauteur de 29 724 €, compensée partiellement par une exonération de charges sociales (Covid)

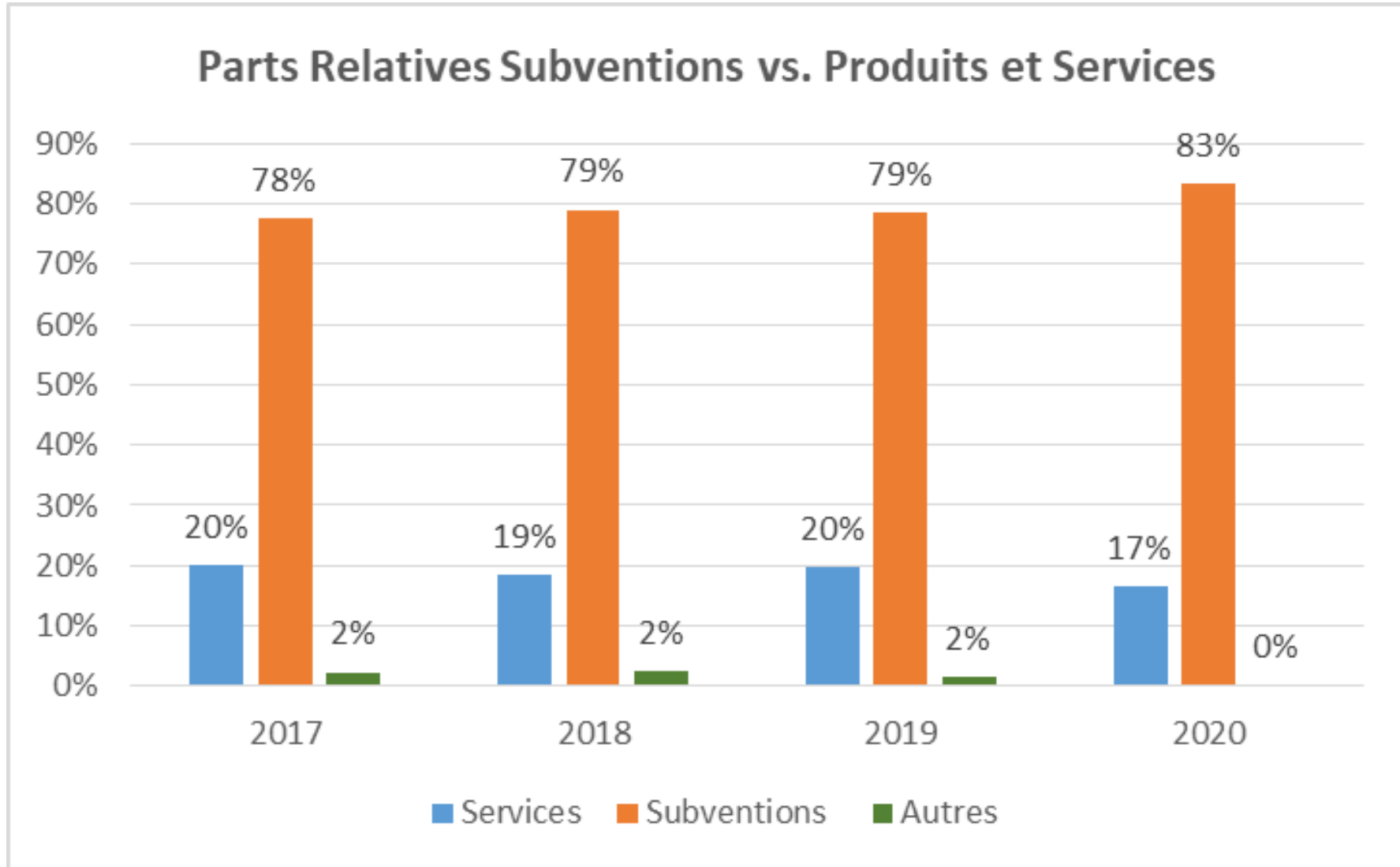


CDOS

TARN

# Synthèse Mandature 2017-2020

## Répartition des Produits



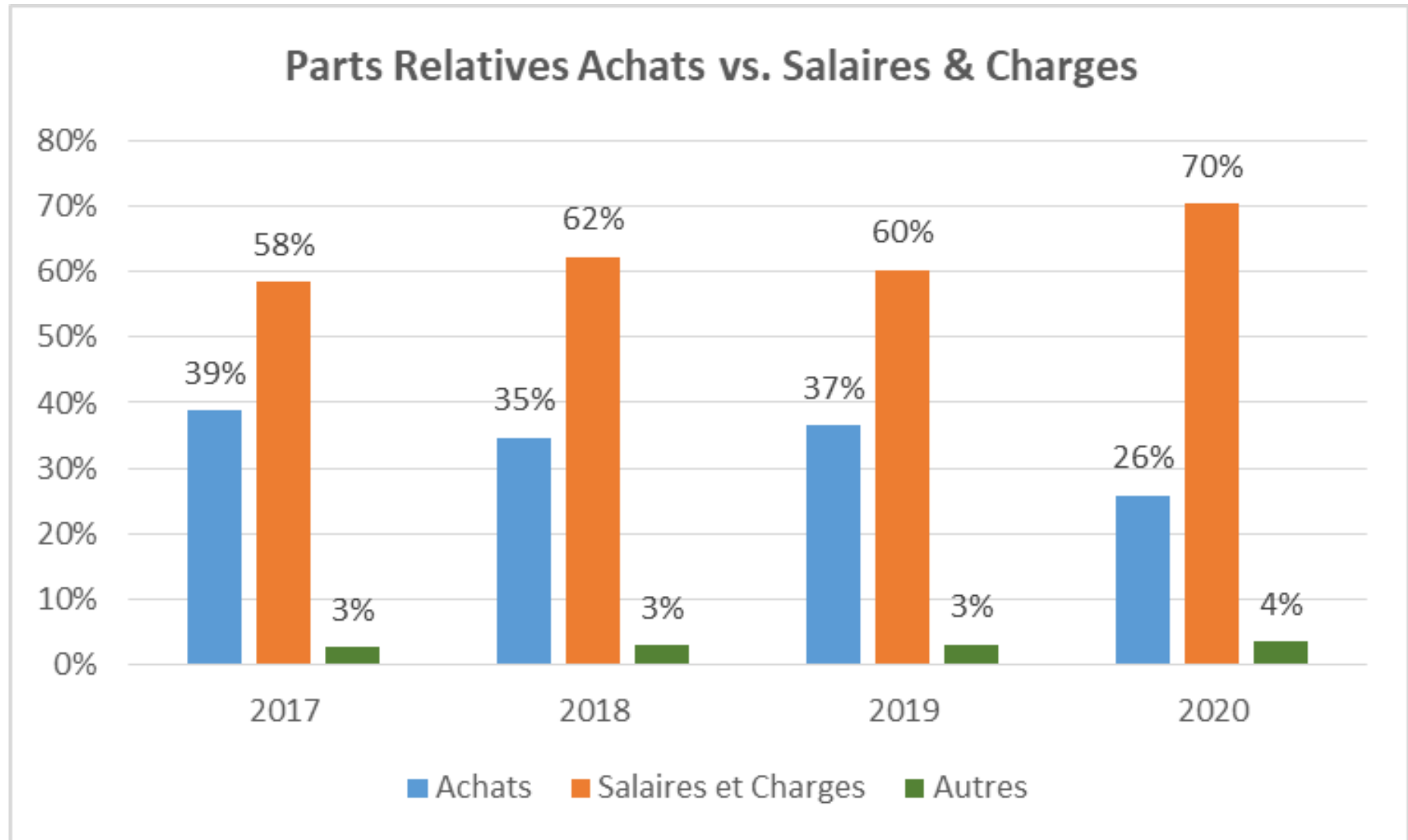


CDOS

TARN

# Synthèse Mandature 2017-2020

## Répartition des Charges



# Synthèse 2020

- Un exercice atypique, difficile à comparer aux exercices précédents
  - Un compte de résultat fortement impacté par la crise sanitaire Covid-19
  - Un résultat à l'équilibre, malgré l'appoint d'une salariée supplémentaire
  - Un exercice marqué par une baisse d'activité qui se traduit par une diminution importante des ventes et prestations de services : de nombreuses prestations et manifestations ont dû être annulées
  - Ceci a aussi induit une diminution des achats
  - Le « manque à gagner » du fait de la crise a été compensé par une exonération de charges sociales Covid-19
  - A noter que le transfert de fonds de la GV vers le CDOS n'est pas pris en compte dans ce résultat (report à 2021)
- Perspectives 2021
  - Perspectives difficiles à établir en raison du manque de visibilité sur une date de reprise d'activité à plein régime
  - La pérennisation des subventions est primordiale afin de maintenir à terme les emplois sous la forme actuelle
  - Il faut également poursuivre la recherche de prestations externes pour diminuer la part relative des subventions



**CDOS**  
TARN

# Intervention de Mr. le Commissaire aux Comptes

**Mr. Jean VIGNOLLES**



CDOS  
TARN

# Adoption des Comptes Annuels au 31 Décembre 2020



# Proposition d'Affectation du Résultat au compte associatif

**Bernard MOMMEJA**  
Trésorier Général



# Présentation du Budget Prévisionnel 2021

**Bernard MOMMEJA**  
Trésorier Général