

ADASEA DU GERS

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

ADASEA DU GERS
Monsieur DIDIER MARC

ROUTE DE MIRANDE
BP 70161
31003 AUCH CEDEX

Tél : 05 62 61 79 50
Fax : 05 62 05 80 84

VOTRE ACTIVITÉ 2016

Cette présentation est destinée à vous communiquer les éléments essentiels de votre activité de cette année 2016.

Sur la base de ces constats, l'objectif est de se projeter et d'envisager au mieux l'année à venir.

- ⊙ Ressources associatives
- ⊙ Activité globale
- ⊙ Charges de fonctionnement
- ⊙ Charges de personnel
- ⊙ Résultat courant non financier
- ⊙ Résultat de l'exercice
- ⊙ Synthèse de l'activité

DU RÉSULTAT À VOTRE TRÉSORERIE

Cette présentation est destinée à vous communiquer les éléments essentiels de votre activité de cette année 2016.

Sur la base de ces constats, l'objectif est de se projeter et d'envisager au mieux l'année à venir.

VOTRE BILAN AU 31/12/2016

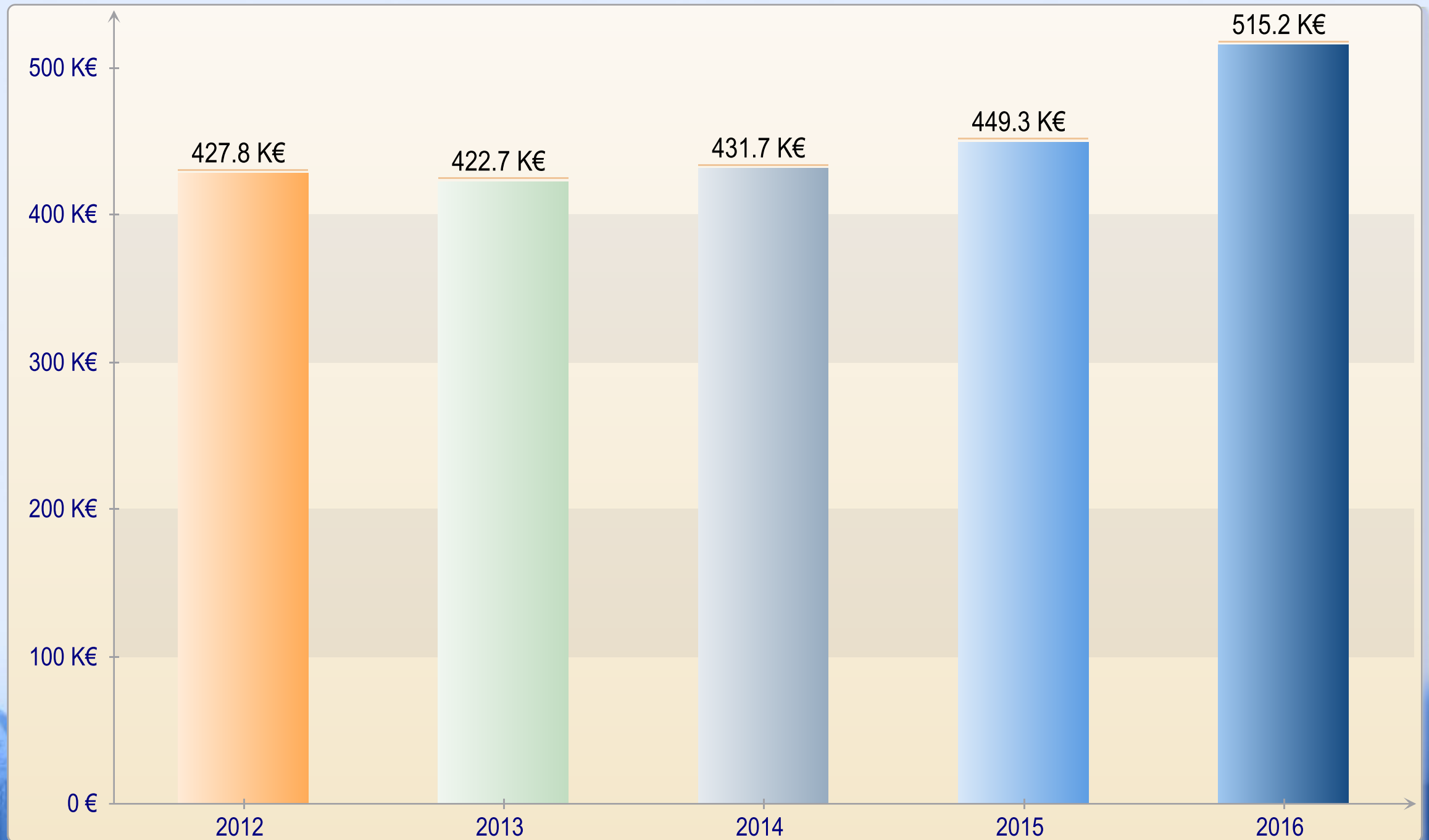
Cette présentation est destinée à vous communiquer les éléments essentiels de votre activité de cette année 2016.

Sur la base de ces constats, l'objectif est de se projeter et d'envisager au mieux l'année à venir.

⊙ Bilan N

ANALYSE DE VOTRE

RESSOURCES ASSOCIATIVES



RESSOURCES ASSOCIATIVES

	2016	2015	Évolution
Subventions obtenues	509 681 €	443 761 €	+14.9% 
Cotisations des adhérents	4 705 €	5 500 €	-14.5% 
Dons, Legs	820 €	27 €	
Total des ressources	515 206 €	449 288 €	+14.7% 

Notre domaine d'intervention se situe principalement sur les cellules d'assistance technique (CAT) des Zones Humides, sur les zones NATURA 2000 et l'animation des programmes agri-environnementaux et climatiques.

Nos subventions proviennent essentiellement de l'Agence de l'Eau Adour Garonne, de l'EUROPE(FEDER/FEADER), de l'Etat(ministère de l'écologie et de l'agriculture) et de la région Midi-Pyrénées.



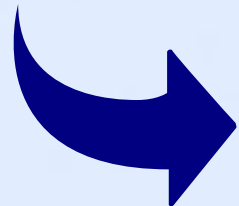
PRESTATIONS VENDUES

2016

132 117 €

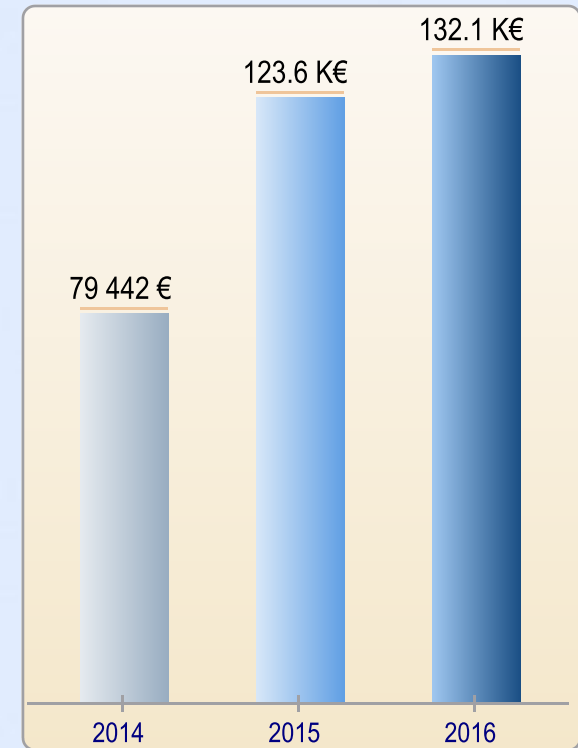
2015

123 573 €



+6.9%

+8 544 €



Ces prestations sont liées à la réalisation des documents d'urbanisme, au traitement des dossiers PAEC, en direct pour les agriculteurs ou via les collectivités. Elles sont restées stables, en lien avec la mise en oeuvre des programmes PAEC :

- prestations aux collectivités, 43 970 € en 2015 contre 31 353 € en 2016
- Animation PAEC pour collectivités, 13 100 € en 2015 contre 39 282 € en 2016

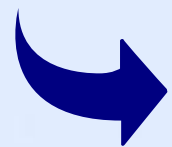
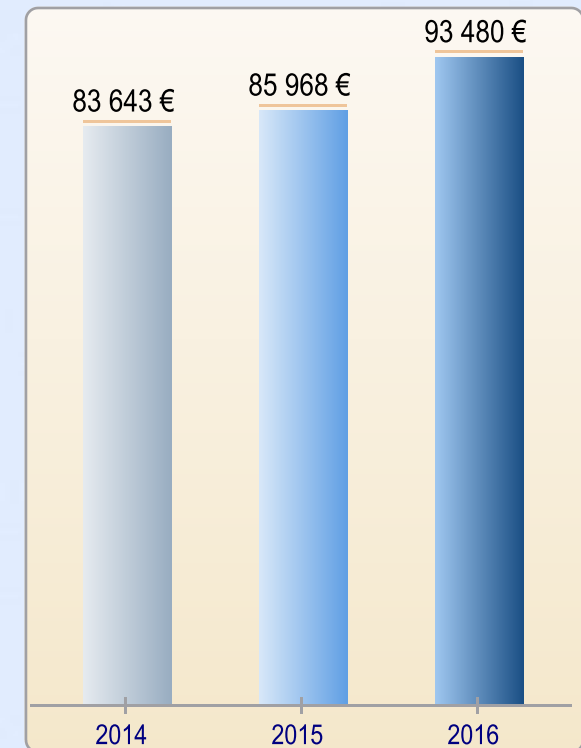
ACTIVITÉ GLOBALE

	2016	2015	Évolution
Ressources associatives	515 206 €	449 288 €	+14.7% 
Prestations vendues	132 117 €	123 573 €	+6.9% 
Produits de fonctionnement	647 323 €	572 861 €	+13% 

En conclusion, l'ensemble de notre activité a augmenté de 74 462 € en 2016, ce qui représente une progression globale de 13%.

CHARGES DE FONCTIONNEMENT

2016	93 480 €	% Produits 14.44%
2015	85 968 €	15.01%



+8.7%

+7 512 €

Produits de fonctionnement : +13%

Pour cette année les charges sont restées stables.

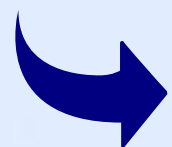
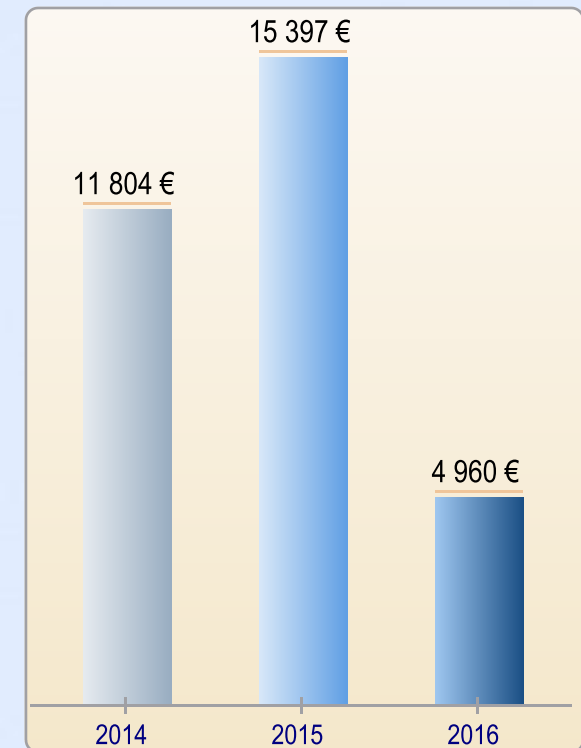
Les différents postes sont détaillés dans le tableau suivant.

CHARGES EXTERNES (DÉTAIL)

	2016	2015	Évolution	
Fournitures consommables	6 740 €	5 427 €	+1 313 €	+24.2%
Sous-traitance	212 €	80 €	+132 €	+165%
Locations, Charges locatives	20 262 €	20 015 €	+247 €	+1.2%
Entretien, Réparations	983 €	1 340 €	-357 €	-26.6%
Primes d'assurance	1 539 €	1 513 €	+26 €	+1.7%
Intermédiaires et honoraires	12 120 €	13 060 €	-940 €	-7.2%
Publicité	4 689 €	3 448 €	+1 241 €	+36%
Transports	77 €	0 €	+77 €	
Déplacements, Réception	34 932 €	29 882 €	+5 050 €	+16.9%
Frais postaux, Télécom.	9 172 €	7 686 €	+1 486 €	+19.3%
Frais bancaires	406 €	482 €	-76 €	-15.8%
Autres services extérieurs	2 348 €	3 033 €	-685 €	-22.6%
TOTAL	93 480 €	85 968 €	+7 512 €	+8.7%

IMPÔTS ET TAXES

		% Produits
2016	4 960 €	0.77%
2015	15 397 €	2.69%



-67.8%

-10 437 €

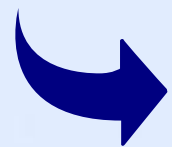
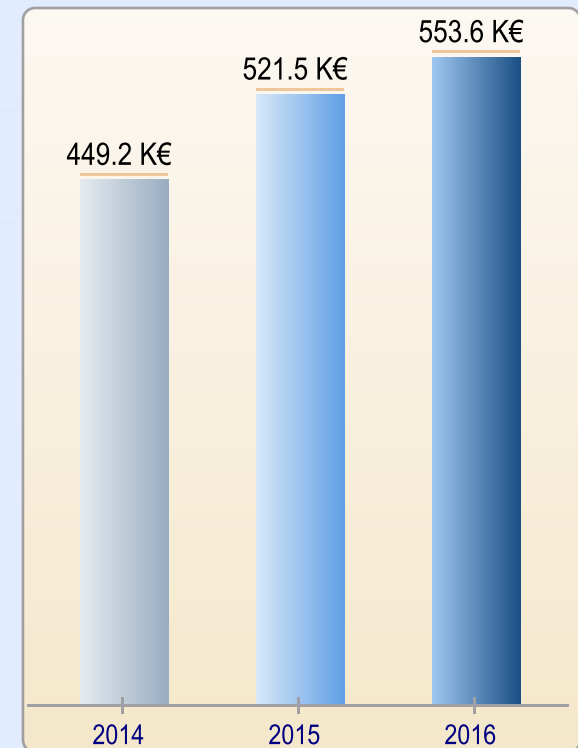
Produits de fonctionnement : +13%

La fiscalité de certaines subventions ayant changé, nous avons opté pour une fiscalisation à 100%. Ce changement de régime a entraîné la suppression de la taxe sur salaire et une déductibilité à 100% de la TVA, d'ou la baisse importante du poste Impôts et Taxes.

Pour mémoire en 2015 TS = 7503€ et TVA non récupérable 5020€.

CHARGES DE PERSONNEL

2016	553 569 €	% Produits 85.52%
2015	521 475 €	91.03%



+6.2%

+32 094 €

Produits de fonctionnement : +13%

L'augmentation significative des charges de personnel en 2016 a été générée par plusieurs facteurs :

-En 2016 nous avons embauché 2 salariés de plus

- une augmentation significative de la provision pour congés payés et RTT non pris par les salariés au 31/12/2016

% FRAIS DE PERSONNEL / FR. EXPLOITATION

	2016	2015	Évolution	
CHARGES EXPLOITATI	655 296 €	624 540 €	+30 756 €	+4.9%
FRAIS DE PERSONNEL	553 569 €	521 475 €	+32 094 €	+6.2%
%PERSONNEL/EXPLOI	84.50	83.50	+1.00	+1.2%

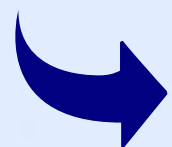
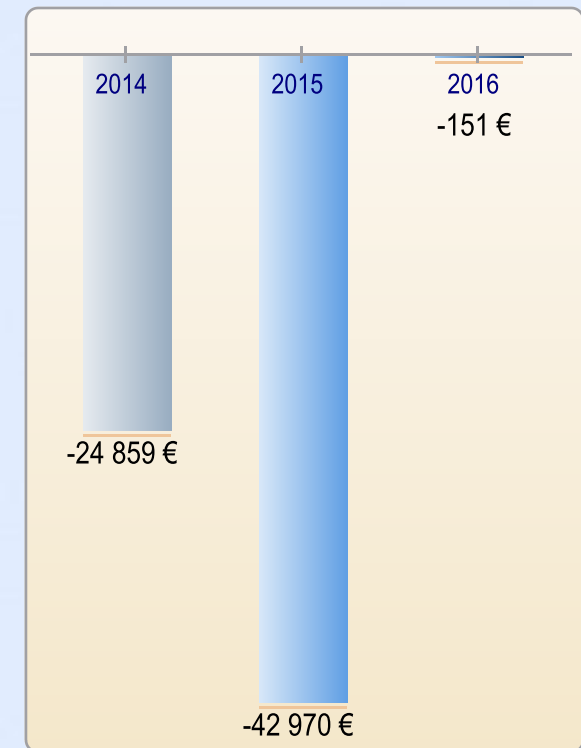
SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

	2016	2015	Évolution
Salaires bruts	382 521 €	351 436 €	+8.8%
Charges sociales	174 619 €	159 338 €	+9.6%
Taux de charges sociales	45.65%	45.34%	+0.3
Autres charges du personnel	15 423 €	9 290 €	+66%

Les autres charges de personnel correspondent à l'indemnité forfaitaire de frais de cantine allouée aux salariés 9643€ ainsi qu'aux dépenses de frais de formations 5780€.

RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER

		% Produits
2016	-151 €	-0.02%
2015	-42 970 €	-7.5%



+99.6%

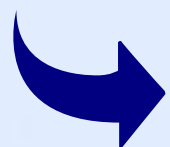
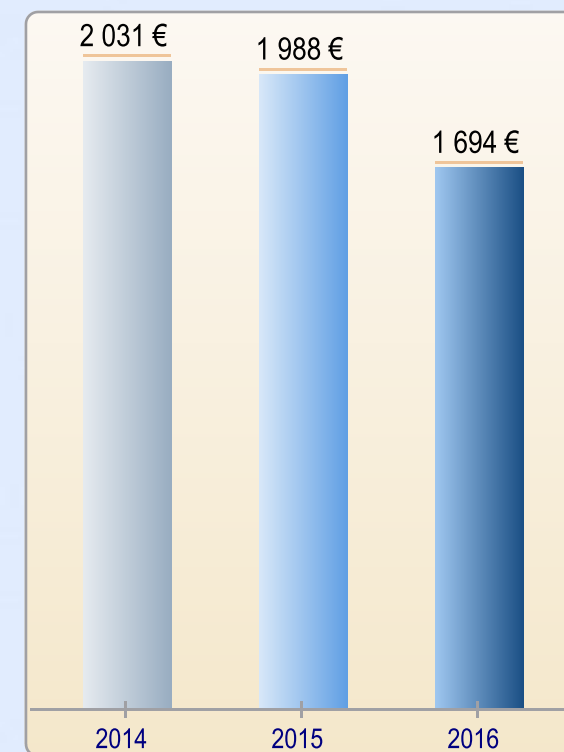
+42 819 €

Produits de fonctionnement : +13%

Le résultat direct d'exploitation représente une perte de 151€, généré par une augmentation des subventions.

RÉSULTAT FINANCIER

		% Produits
2016	1 694 €	0.26%
2015	1 988 €	0.35%



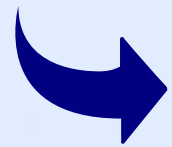
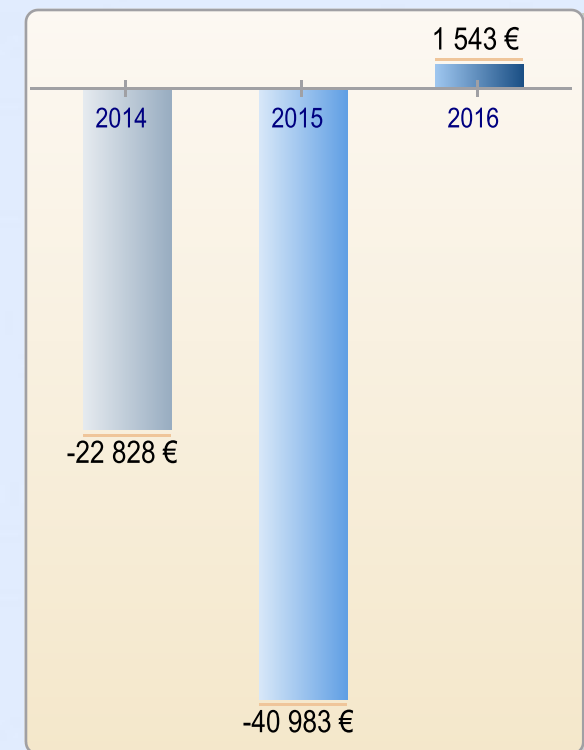
-14.8%

-294 €

Produits de fonctionnement : +13%

RÉSULTAT COURANT

2016	1 543 €	% Produits 0.24%
2015	-40 983 €	-7.15%



+42 526 €

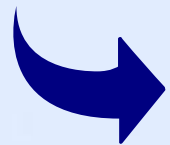
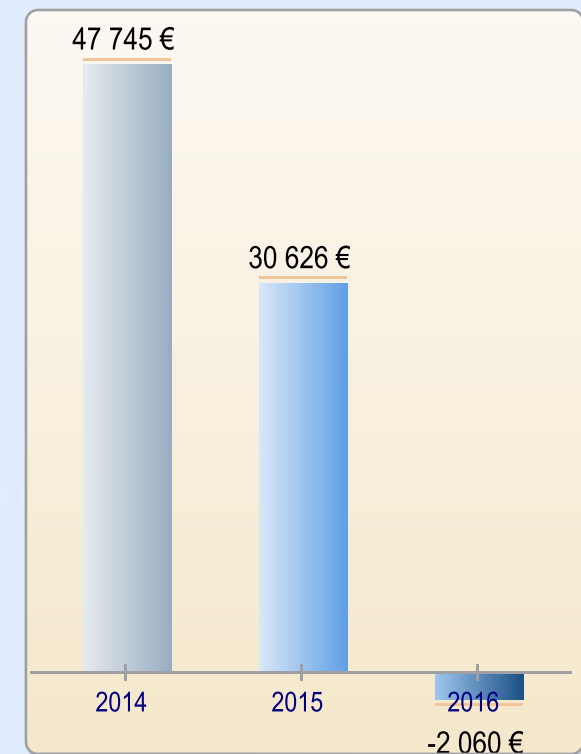
Produits de fonctionnement : +13%

Après constatations des produits financiers de 1 694 €, le résultat courant est de 1 543 €.



RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

2016	-2 060 €	% Produits -0.32%
2015	30 626 €	5.35%



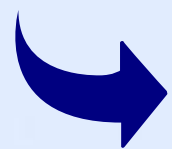
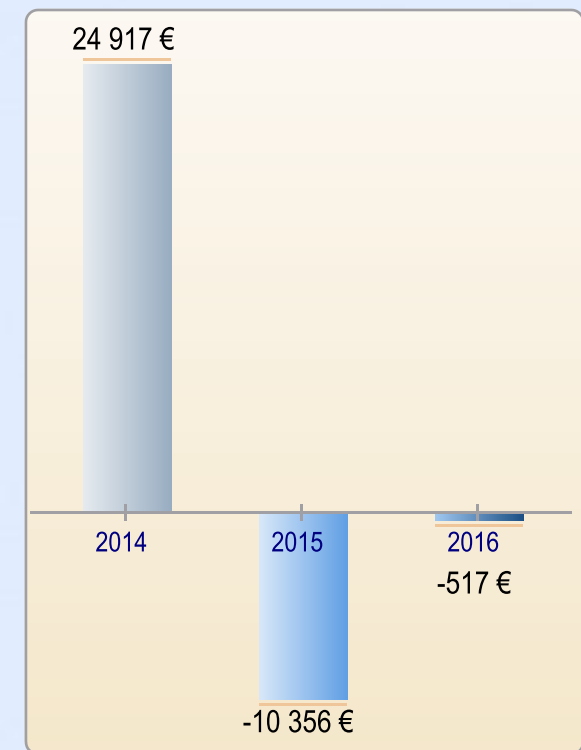
-32 686 €

Produits de fonctionnement : +13%

En 2015 nous avons repris des subventions pour investissements devenues prescrites, ainsi que la provision pour départ à la retraite de Mr BARBASTE (payée en 04/2015) d'ou ce résultat exceptionnel. En 2016 la perte exceptionnelle de 2 060 € est due à la provision complémentaire de départ à la retraite.

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

2016	-517 €	% Produits -0.08%
2015	-10 356 €	-1.81%



+95% **+9 839 €**

Produits de fonctionnement : +13%

Après constatation de ce résultat exceptionnel de -2 060 €, nous obtenons une perte de l'exercice de 517 €



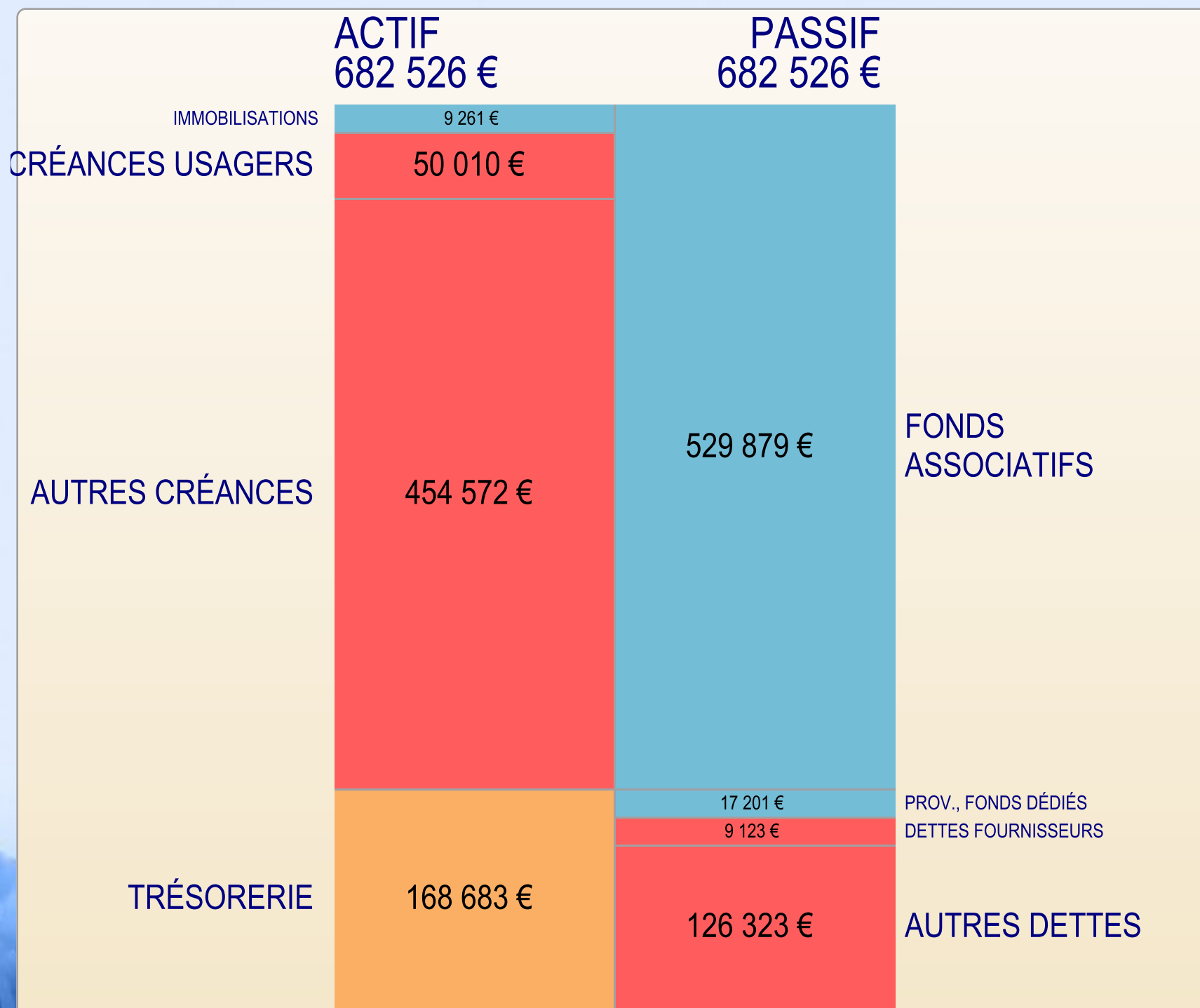
SYNTHÈSE DE L'ACTIVITÉ

	2016	2015	Évolution	
Produits de fonctionnement	647 323 €	572 861 €	+74 462 €	+13% 
Marge globale	132 117 €	123 573 €	+8 544 €	+6.9% 
Charges de fonctionnement	93 480 €	85 968 €	+7 512 €	+8.7%
Impôts et taxes	4 960 €	15 397 €	-10 437 €	-67.8%
Charges de personnel	553 569 €	521 475 €	+32 094 €	+6.2%
Dotations aux amortissements	2 497 €	1 569 €	+928 €	+59.1%
Résultat courant non financier	-151 €	-42 970 €	+42 819 €	+99.6%
Résultat financier	1 694 €	1 988 €	-294 €	-14.8%
Résultat courant	1 543 €	-40 983 €	+42 526 €	
Résultat exceptionnel	-2 060 €	30 626 €	-32 686 €	
Résultat de l'exercice	-517 €	-10 356 €	+9 839 €	+95%

VOTRE

au 31/12/2016

BILAN AU 31/12/2016



ACTIF DU BILAN

	2016	2015	Évolution
Immobilisations	9 261 €	9 265 €	0%
Créances usagers	50 010 €	25 933 €	+92.8%
Autres créances	454 572 €	378 775 €	+20%
Trésorerie	168 683 €	257 695 €	-34.5%
Total de l'actif	682 526 €	671 668 €	+1.6%

- Le poste autres créances d'un montant de 454 572 € représente les subventions relatives à l'exercice 2016 non encore perçues au 31 décembre 2016 (429 583 €), le remboursement du CICE (22 145 €).
- Le poste créances usagers est alimenté par nos factures de prestations de services aux collectivités et aux agriculteurs. Les paiements de ces factures ont été effectués en 2017.

PASSIF DU BILAN

	2016	2015	Évolution
Fonds associatifs	529 879 €	530 396 €	-0.1%
Provisions, Fonds dédiés	17 201 €	15 039 €	+14.4%
Dettes fournisseurs	9 123 €	5 411 €	+68.6%
Autres dettes	126 323 €	120 822 €	+4.6%
Total du passif	682 526 €	671 668 €	+1.6%

Au passif les autres dettes sont :

- Les provisions pour congés payés
- Les charges sociales et la TVA dues au 31/12/2016 et payées en janvier 2017

CONCLUSION

La situation financière de l'ADASEA reste satisfaisante.

L'ADASEA dégage un résultat nul du à l'augmentation des subventions en 2016.

Les perspectives d'activité pour 2017 reposent sur une continuité des actions de 2015 et 2016, et un positionnement sur de nouveaux projets en cohérence avec la programmation européenne 2014-2020, qui permettrait de consolider le portefeuille d'activités pour les années à venir, il doit néanmoins être conforté côté prestations.