

In Extenso

YACHT CLUB CANNES

Présentation de vos principaux indicateurs financiers



Votre activité 2020

- ⦿ Ressources associatives
- ⦿ Activité
- ⦿ Charges de fonctionnement
- ⦿ Charges de personnel
- ⦿ Résultat de l'année
- ⦿ Synthèse de l'activité

Du résultat à votre trésorerie

- ⊙ Capacité à générer de la trésorerie
- ⊙ Financements externes
- ⊙ Besoins de financement
- ⊙ Variations liées à l'exploitation
- ⊙ Solde de trésorerie

Votre bilan au 31/12/2020

- ⦿ Bilan N
- ⦿ Bilan N-1






Analyse de votre activité

Activités de club de sports

Ressources associatives

	2020	2019	Évolution
Subventions obtenues	205 000 €	228 000 €	-10,09% ⚡
Cotisations des adhérents	132 781 €	151 709 €	-12,48% ⚡
Dons, Mécénats, Legs	177 €	12 893 €	-98,63% ⚡
Total des ressources	337 958 €	392 602 €	-13,92% ⚡

Activité de production / prestations

	2020	2019	Évolution
Prestations vendues	487 647 €	534 537 €	-8,77% 
Production de l'exercice	487 647 €	534 537 €	-8,77% 
Achats consommés	223 351 €	333 501 €	-33,03% 
Marge sur prestations	264 296 €	201 036 €	+31,47% 
Taux de marge sur prestations	54,2%	37,61%	+16,59 

Activité globale

	2020	2019	Évolution
Ressources associatives	337 958 €	392 602 €	-13,92% ⚡
Ventes de marchandises	21 €	188 €	-88,83% ⚡
Prestations vendues	487 647 €	534 537 €	-8,77% 😞
Produits d'exploitation	825 626 €	927 327 €	-10,97% ⚡

Intégration de l'activité de la SRC dans les comptes du YCC en 2020.

Produits de fonctionnement

2020

841 907 €

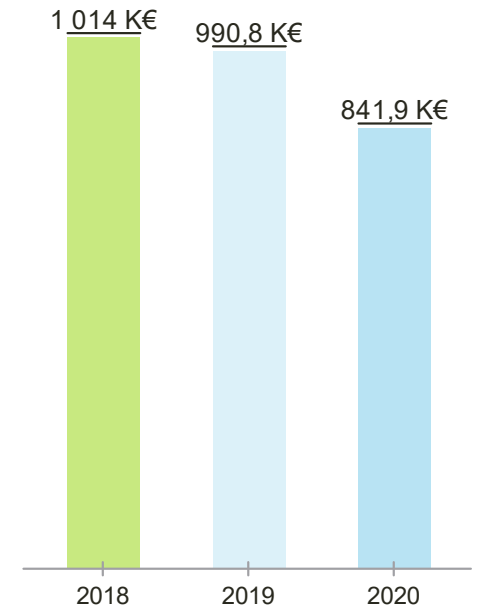
2019

990 768 €




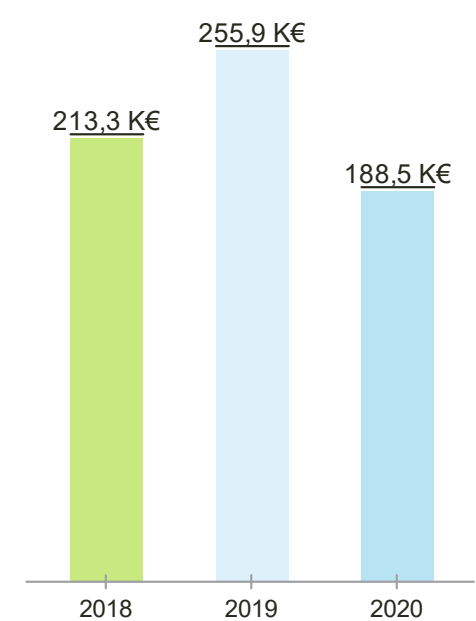
-15,02%

-148 861 €



Charges de fonctionnement

		% Produits
2020	188 486 €	22,83%
2019	255 921 €	27,6%
		-26,35%
		-67 435 €



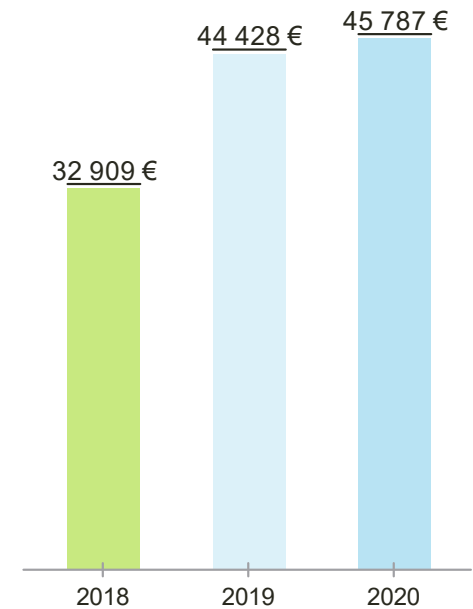
Produits d'exploitation : -10,97%

Charges externes (Détail)

	2020	2019	Évolution
Fournitures consommables	15 110 €	24 597 €	-9 487 € -38,57%
Sous-traitance	0 €	2 250 €	-2 250 €
Locations, Charges locatives	43 158 €	55 643 €	-12 485 € -22,44%
Entretien, Réparations	46 882 €	37 789 €	+9 093 € +24,06%
Primes d'assurance	14 410 €	15 133 €	-723 € -4,78%
Intermédiaires et honoraires	19 635 €	30 036 €	-10 401 € -34,63%
Informations et communications	1 428 €	3 586 €	-2 158 € -60,18%
Déplacements, Réception	9 019 €	48 378 €	-39 359 € -81,36%
Frais postaux, Télécom.	9 489 €	7 054 €	+2 435 € +34,52%
Frais bancaires	4 156 €	1 829 €	+2 327 € +127,23%
Autres services extérieurs	25 198 €	29 627 €	-4 429 € -14,95%
TOTAL	188 486 €	255 921 €	-67 435 € -26,35%

Impôts et taxes

		% Produits
2020	45 787 €	5,55%
2019	44 428 €	4,79%



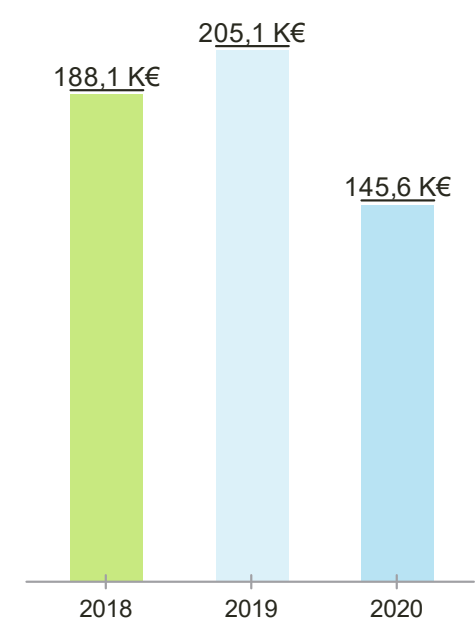
+3,06%

+1 359 €

Produits d'exploitation : -10,97%

Charges de personnel

		% Produits
2020	145 599 €	17,63%
2019	205 112 €	22,12%




-29,01%
-59 513 €

Produits d'exploitation : -10,97%

Synthèse des charges de personnel

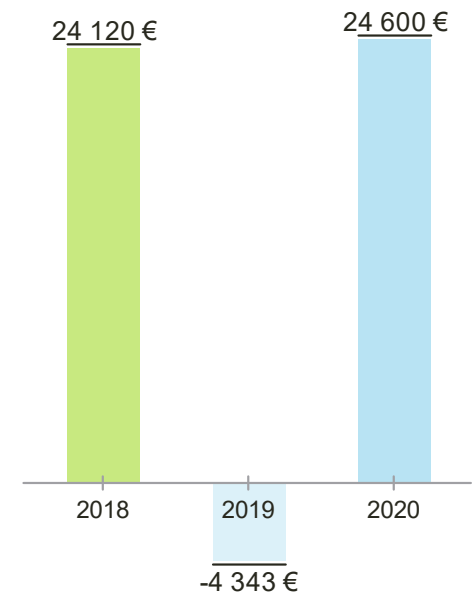
	2020	2019	Évolution
Salaires bruts	128 693 €	157 991 €	-18,54%
Charges sociales	16 540 €	46 756 €	-64,62%
Taux de charges sociales	12,85%	29,59%	-16,74
Autres charges du personnel	365 €	365 €	0%

Aides Covid

- Activité Partielle : 24 770 €
- Exonérations & Aides Urssaf : 22 482 €
- Reste 8 821 € d'aide au paiement Urssaf de possible (non inclus dans les comptes 2020)
- => nous verrons l'imputation en 2021 faite par l'Urssaf pour enregistrer l'aide dans les comptes.

Résultat de l'année

		% Produits
2020	24 600 €	2,98%
2019	-4 343 €	-0,47%



+28 943 €

Produits d'exploitation : -10,97%

Synthèse de l'activité

	2020	2019	Évolution
Produits d'exploitation	825 626 €	927 327 €	-101 701 € -10,97% ⚡
Marge globale	264 317 €	201 224 €	+63 093 € +31,35% 🏆
Charges de fonctionnement	188 486 €	255 921 €	-67 435 € -26,35%
Impôts et taxes	45 787 €	44 428 €	+1 359 € +3,06%
Charges de personnel	145 599 €	205 112 €	-59 513 € -29,01%
Dotations aux amortissements	53 159 €	51 679 €	+1 480 € +2,86%
Résultat d'exploitation	45 145 €	-41 078 €	+86 223 €
Résultat financier	-76 €	5 €	-81 €
Résultat courant	45 069 €	-41 074 €	+86 143 €
Résultat exceptionnel	-16 864 €	36 731 €	-53 595 €
Résultat de l'exercice	24 600 €	-4 343 €	+28 943 €

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 2020 votre résultat doit être "corrigé"...

Repartons de votre résultat

Résultat de l'exercice 2020	24 600 €
-----------------------------	----------

Charges sans décaissement de trésorerie	+74 237 €
---	-----------

Produits sans encaissement de trésorerie	-2 982 €
--	----------

Plus-values sur cessions d'immobilisations	-1 250 €
--	----------

Capacité à générer de la trésorerie	94 605 €
-------------------------------------	----------

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 : 94 605 €

Dons, Legs en nature 0 €

Souscription d'emprunts 0 €

Subventions d'investissements 0 €

Autres financements +17 233 €

Total rentré +17 233 €

A reporter : 111 838 €

Vente Laser : 1 250 €

Récupération banque SRC : 15 983 €

Cette capacité doit être corrigée par
l'ensemble de vos choix de financement

Besoins financiers : Ce qui est sorti

Report : 111 838 €

Investissements	-5 154 €
-----------------	----------

Remboursements d'emprunts (Capital)	-4 025 €
-------------------------------------	----------

Remboursements sur autres financements	0 €
--	-----

Total sorti	-9 179 €
--------------------	-----------------

A reporter : 102 659 €

Investissement = matériel école de voile.

Solde de l'emprunt : 5 430 €

Cette capacité doit être corrigée par
 l'ensemble des décalages liés à l'exploitation

	Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
			<i>Report : 102 659 €</i>
Stocks		0 €	0 €
Créances usagers	5 jours	+4 099 €	-4 099 €
Dettes fournisseurs	30 jours	-12 513 €	-12 513 €
Autres créances		-58 066 €	+58 066 €
Autres dettes		-16 155 €	-16 155 €
Total des décalages			+25 299 €

Mouvement net de trésorerie : 127 958 €

Solde de trésorerie

Solde de trésorerie au 31/12/2019	97 138 €
+ Mouvements de trésorerie 2020	+127 958 €
Solde de Trésorerie au 31/12/2020	225 096 €

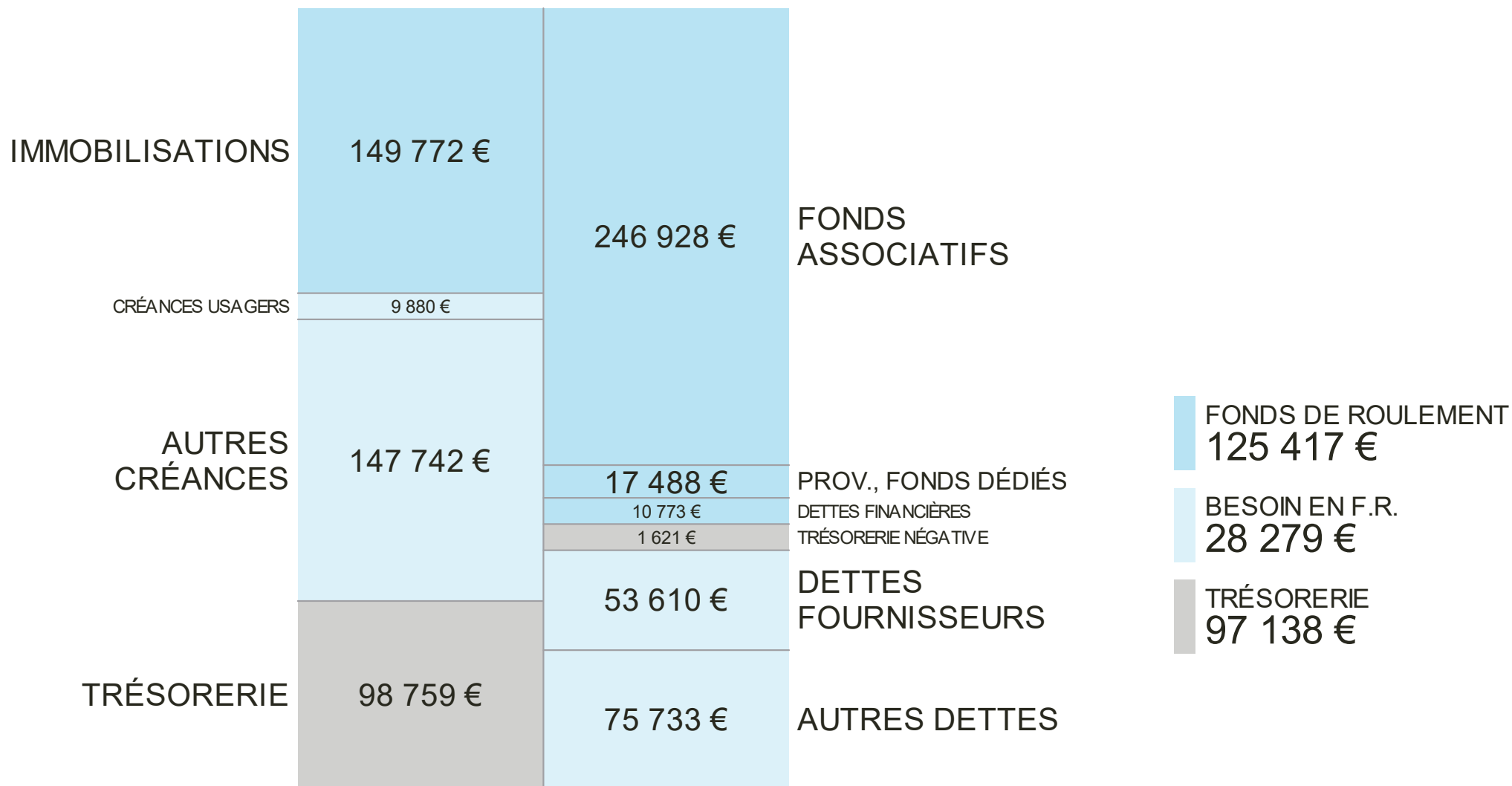
Votre Bilan

au 31/12/2020

Bilan au 31/12/2019

ACTIF
406 153 €

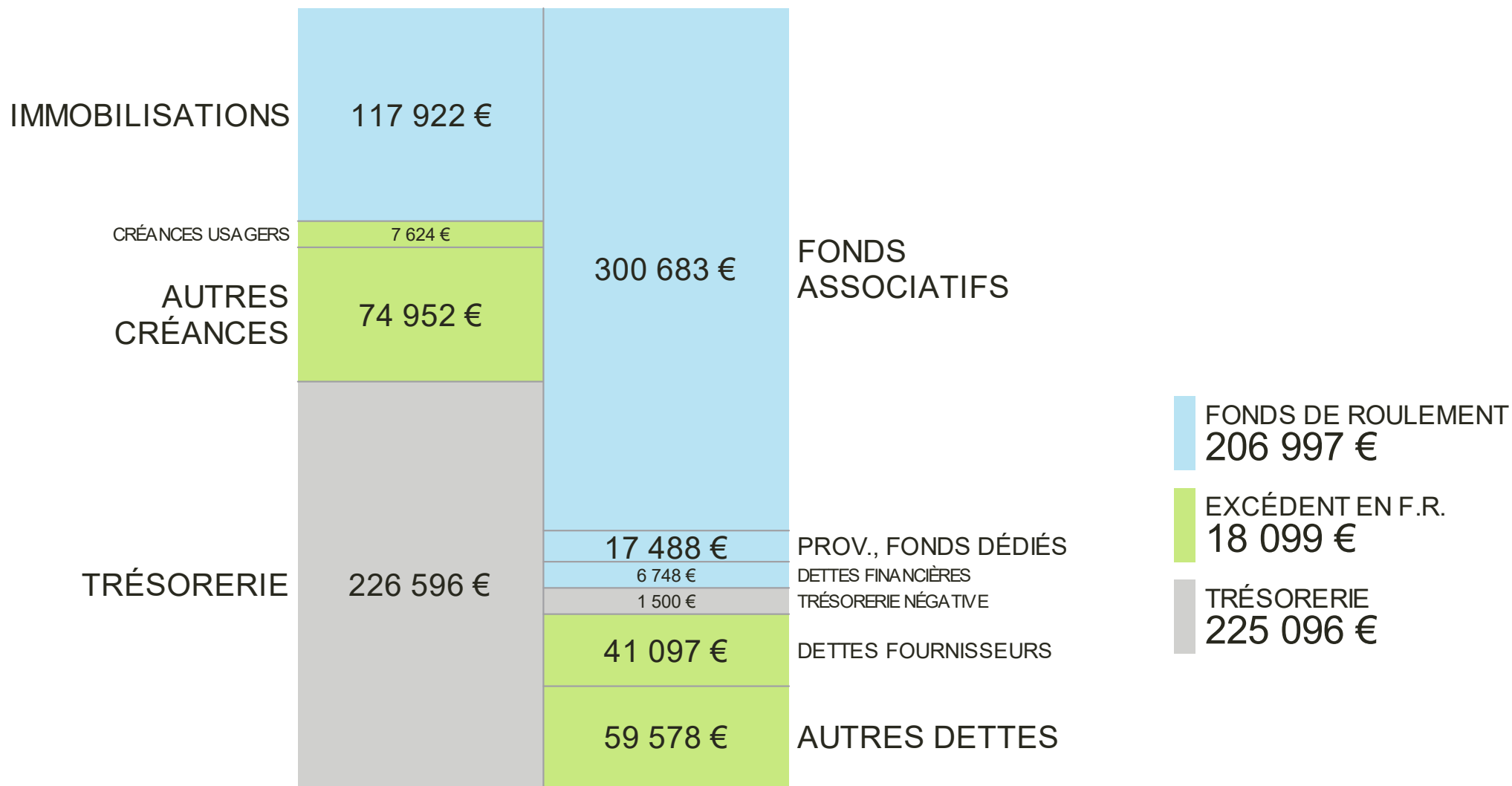
PASSIF
406 153 €



Bilan au 31/12/2020

ACTIF
427 094 €

PASSIF
427 094 €



In Extenso