



RAPPORT FINANCIER 2020

SOMMAIRE

Sommaire 2

Chiffres clé de l'exercice 2020.....	3
Eléments significatifs.....	3
Répartition des ressources.....	4
Répartition des charges.....	4
Commentaires et explications.....	4
Salariés.....	5
Entretien et Réparations.....	5
Budget de fonctionnement.....	6
Trésorerie.....	6
BILANS	7
COMPTE DE RESULTAT	8
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS	9
1.1. PREAMBULE	9
1.2. REGLES ET METHODES COMPTABLES	10
1.3. ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE	10
Fonds dédiés.....	10
Contributions volontaires.....	11
1.4. NOTES SUR LE BILAN ACTIF	11
Actif immobilisé.....	11
Etat des créances.....	11
1.5. NOTE SUR LE BILAN PASSIF	11
Provisions.....	11
Etat des dettes.....	11
1.6. NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT	11
1.7. AUTRES INFORMATIONS	12
Rémunération des dirigeants.....	12

CHIFFRES CLE DE L'EXERCICE 2020

- * **La durée de l'exercice** est de 12 mois, du 01/01/2020 au 31/12/2020
- * **Total du bilan : 85 785 €** (51 290 € à fin 2019)
- * **Total des produits : 101 754 €** (94 018 € à fin 2019)
- * **Total des charges : 63 874 €** (82 346 € à fin 2019)
- * **Résultat net de l'exercice : 37 880 €** (11 672 € à fin 2019)

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

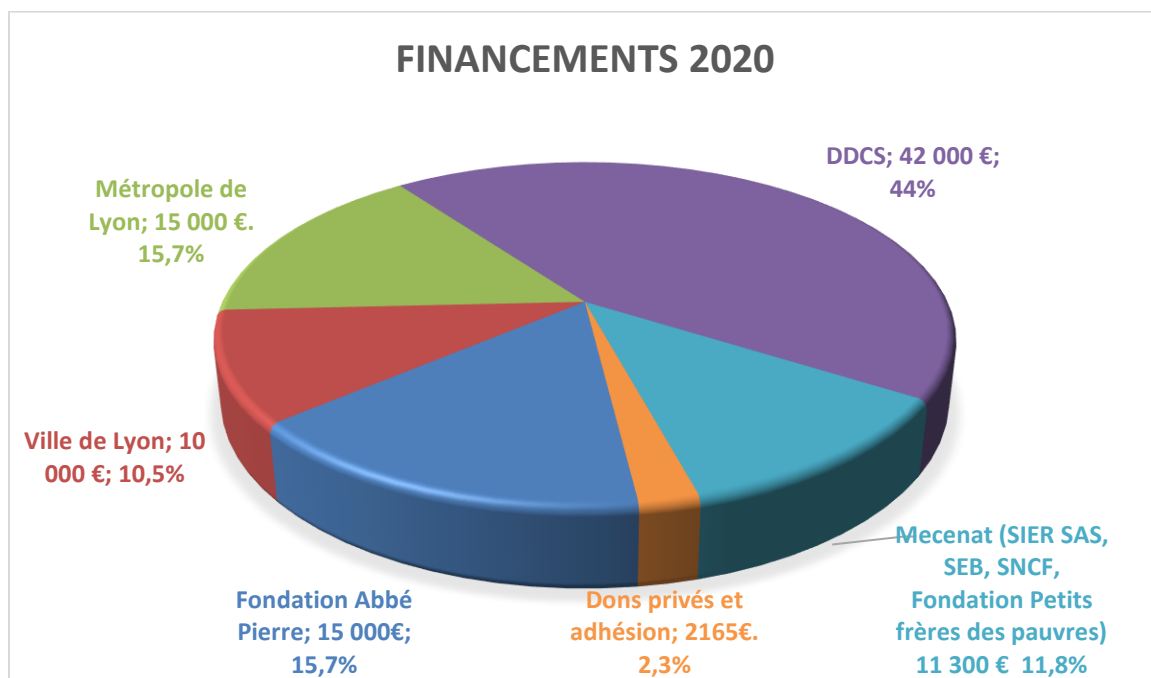
Le détail des produits d'exploitation est le suivant :

- * Le **total des subventions d'exploitation** s'établit à **95 532 €** (89 266 € en 2019), soit une hausse de 7%.
- * L'association Bagage'Rue, par son objet, ne réalise **aucune prestation de service facturée**. Son existence est donc uniquement liée à ses partenaires financiers publiques et privés ainsi qu'à ses donateurs.

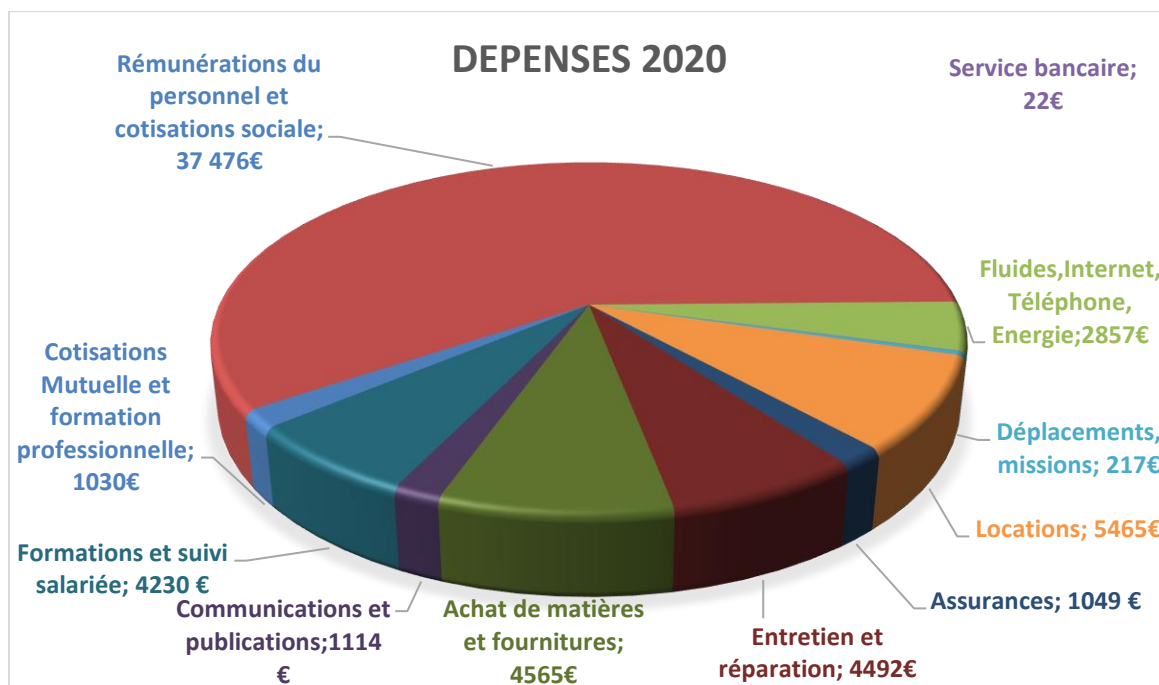
Le détail des charges d'exploitation est le suivant :

- * Total des **achats et prestations externes** : **24 821€** (36 050€ en 2019 soit une baisse d'environ 31% principalement dû à la crise sanitaire qui a engendré la fermeture du local lors du premier confinement ainsi que la réduction du nombre de permanence par semaine.
- * Total des **charges de personnel** : **38 506 €** (42 796€ euros en 2019), liées au CDI de la coordinatrice de l'association et à 1 CDD de Chargé d'organisation du service, ainsi qu'à un contrat de service civique pour 6 mois. L'association a eu recours au chômage partiel pour ses salariés lors de la fermeture de nos locaux.

REPARTITION DES RESSOURCES



REPARTITION DES CHARGES



COMMENTAIRES ET EXPLICATIONS

L'année 2020 a été la seconde année d'exercice plein de l'activité de bagagerie au local Cluzan. La pérennisation et l'amélioration du service ont continué d'être au cœur des préoccupations de l'association.

Bagage'Rue a été, comme beaucoup d'associations, touchée par la crise sanitaire qui a conduit à l'arrêt des permanences et de nos actions notamment pour le mois d'Avril. L'association a mis en place des accès individuels, et a participé grâce à ses adhérents à différentes actions de solidarité sur la métropole (maraude à Villeurbanne, accès à l'hygiène à Lyon 6 ...).

SALARIES

Lucille Marcelin a poursuivi son CDI de Coordinatrice de l'Association sur l'ensemble de l'année 2020.

Laura Hamdi a vu son CDD prolongé de 6 mois jusqu'au 9 novembre 2020. L'association a pu ensuite procéder à la pérennisation du poste de chargé.e d'organisation du service avec l'embauche en CDI de Solveig Tardy.

L'année 2020 a également vu l'arrivée d'une personne en service civique pour 6 mois, avec la présence de Marine Chat à partir du 15 janvier 2020.

ENTRETIEN ET REPARATIONS

Le local ayant rapidement atteint sa capacité maximale de stockage, l'association a investi dans la création de petits casiers de stockage afin que les bagageurs puissent y stocker des papiers ou petits appareils. Ces casiers fermés à clé se trouvent être au nombre de 90 à ce jour.

En revanche, le local ayant connu au début de l'été des cambriolages à répétitions, cela a conduit le conseil d'Administration à faire le choix de mettre en place des systèmes réellement efficaces (techniquement et dans la confiance qu'ils procurent), financièrement accessibles mais aussi de préserver un lieu accueillant et convivial.

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Cette année pleine d'activité a permis de consolider notre connaissance des besoins courants du service que ce soit en termes de loyer, ménage, fournitures administratives, produits d'alimentation et d'hygiène, abonnements.

TRESORERIE

Comme pour l'exercice 2019, l'année 2020 a été marqué par le versement tardif de la majorité de nos subventions. Nos réserves de trésorerie nous ont néanmoins permis de tenir jusqu'au versements de subventions de fonctionnement.

BILANS

Actif

	Brut	Amortissements / dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
TIERS				
Clients et comptes rattachés				
411000 - Clients	10 000,00		10 000,00	11 200,00
COMPTES FINANCIERS				
Banques, établissements financiers et assimilés				
511200 - Chèques à encaisser				
512001 - Banque - Compte Bagage Rue	75 505,15		75 505,15	40 039,00
517000 - Compte en ligne S-Money	29,18		29,18	
Caisse				
531001 - Caisse - Compte Bagage Rue	251,00		251,00	51,00
Virements internes				
580000 - Virements internes				
TOTAL ACTIF	85 785,33	0,00	85 785,33	51 290,00

Passif

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
CAPITAUX		
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	31 954,43	31 954,43
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
Résultat de l'exercice (excédent)	49 551,96	11 672,00
TIERS		
Fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	4 278,94	7 663,57
TOTAL PASSIF	85 785,33	51 290,00

COMPTE DE RESULTAT

	01/01/2020 au 31/01/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION	
709000 - Ristourne	175,72
740300 - Subventions d'exploitation - Conseil Départemental	42 000,00
740400 - Subventions d'exploitation - Commune ou intercommunalité	25 000,00
740600 - Subventions d'exploitation - Autres	15 000,00
754000 - Dons et Collectes	1 630,00
754200 - Mécénats	11 300,00
756000 - Adhésions	535,00
758000 - Produits divers de gestion courante	-108,00
Total	95 532,72
CHARGES D'EXPLOITATION	
601000 - Achats de matières premières (ex : boissons, alimentation)	-1 182,33
604000 - Achats d'études et prestations de services	-1 642,94
605000 - Achats de matériel (>600€)	-1 809,89
606100 - Eau, Gaz, Électricité	-1 717,67
606300 - Petit matériel (<600€) ou fournitures pour activités	-2 332,17
606400 - Fournitures administratives (ex : papeterie, fournitures bureau)	-46,10
613000 - Locations (ex : matériel, salle, équipements)	-65,00
613200 - Locations immobilières	-5 400,00
615000 - Entretien et réparations	-3 351,13
616000 - Primes d'assurances (ex : assurances de l'association, responsabilité civile, incendie)	-1 049,04
622000 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	-4 803,60
623700 - Publications (ex : affiches, programmes)	-109,63
625000 - Déplacements, missions et réceptions	-217,80
626000 - Frais postaux et de télécommunications	-1 072,46
627000 - Services bancaires et assimilés	-21,60
631300 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	-431,00
641000 - Rémunérations du personnel	-37 187,18
645100 - Cotisations à l'URSSAF	-289,00
645200 - Cotisations aux mutuelles	-599,28
Total	-63 327,82
RESULTAT D'EXPLOITATION	32 204,90
PRODUITS FINANCIERS	

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
Total	
CHARGES FINANCIERES	
Total	
RESULTAT FINANCIER	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	
771800 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 125,06
Total	5 125,06
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
671000 - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-547,00
Total	-547,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 578,06
AUTRES PRODUITS	
791000 - Transferts de charges d'exploitation	1 097,00
Total	1 097,00
AUTRES CHARGES	
Total	
RESULTAT AUTRES PRODUITS ET CHARGES	1 097,00
TOTAL GENERAL	37 879,96

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

1.1. PREAMBULE

- * L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
- * L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.
- * Le résultat net comptable est positif de 37 880 €

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis et validés par le conseil d'administration le 08/03/2021.

1.2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- * Continuité de l'exploitation,
- * Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- * Indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- * Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- * Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- * Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- * immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- * immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

1.3. ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS DEDIES

Lorsque les charges qui correspondent à une subvention comptabilisée en produits dans l'exercice n'ont pas pu être engagées en totalité au 31 Décembre, une dotation pour provision d'engagements à réaliser est comptabilisée au passif du bilan dans le compte "Fonds Dédiés", une reprise étant comptabilisée sur l'exercice suivant lorsque les dépenses sont engagées.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Le bénévolat sur l'ensemble de l'activité de l'association Bagage'Rue a été valorisé pour **50486€**(base SMIC horaire chargé) au titre de 2020 soit l'équivalent de **4974 heures de bénévolat**.

1.4. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

L'association de par son activité ne possède pas d'actif immobilisé au 31/12/2020

ETAT DES CREANCES

Le montant net des créances au 31/12/2020 s'établit à **10 000 €** à moins d'un an correspondant à des subventions restant à percevoir.

1.5. NOTE SUR LE BILAN PASSIF

PROVISIONS

L'association n'a comptabilisé aucune provision depuis sa création. Le solde est donc toujours à zéro au 31/12/2020.

ETAT DES DETTES

Le montant net des dettes au 31/12/2020 s'établit à **4278 €** à moins d'un an correspondant à des factures fournisseurs et des charges sociales restant à régler.

1.6. NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

L'ensemble des produits constatés sur la période proviennent de subventions publiques ou privées et l'ensemble des charges constatées proviennent du fonctionnement du service et de l'association dans son ensemble. Par ailleurs, l'association Bagage'Rue n'a réalisé aucun chiffre d'affaire sur l'exercice 2020.

1.7. AUTRES INFORMATIONS

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les membres du conseil d'administration dirigeants au sens de l'instruction fiscale 4H-5-06 du 18 décembre 2006 exercent bénévolement leur mandat. Aucune rémunération en espèces ou en nature ne leur est versée.