

Rapport d'activités

EXERCICE 2021



Assemblée générale du 11 mai 2022

SOMMAIRE

Rapport moral	p 4
Rapport d'activités	p 6
<ul style="list-style-type: none">• Accueil• Social• Petite enfance, enfance, jeunesse• Familles, adultes, seniors	<p>p 7 p 9 p 14</p>
2021, du nouveau !	p17
L'équipe	p18
Nos partenaires	p19
Rapport trésorier Annexes : éléments financiers	p20

Rapport moral

Bonjour à toutes et à tous,

Nous remercions les habitants, les bénévoles, les administrateurs, les salariés, les partenaires institutionnels pour leur présence et leur soutien au centre socio-culturel durant cette année 2021.

L'année écoulée a été marquée par différents évènements.

Parmi lesquels :

- l'écriture du projet social 2022-2025, temps fort d'échanges entre la collégiale et l'équipe salariée
- quelques remaniements et décisions importantes au niveau des ressources humaines et des finances, notamment le changement de direction et la prise de fonction de nos nouvelles co-directrices Natacha Lebre et Charlotte Callet, ainsi que l'externalisation de la paye et le recours à un cabinet comptable.
- la mise en route du DLA, Dispositif Local d'Accompagnement, dont le but était de définir les principaux axes de fonctionnement des services, de la co-direction et de la collégiale
- pour aller dans le sens d'un des axes de notre projet social (Faire ensemble), s'est déroulée la première journée de cohésion entre salariés et collégiale. Journée fort appréciée et à renouveler.
- des animations ont été menées durant cette année, elles vous seront détaillées dans le rapport d'activité.
- nous avons eu la triste surprise de découvrir que le budget 2021 n'était pas à l'équilibre. La collégiale a entièrement confiance dans l'équipe salariale du Ricochet pour œuvrer collectivement et rétablir rapidement une situation saine.

Cette fin d'année 2021 marque le début d'un élan nouveau au sein de la structure porté par le dynamisme de nos co-directrices, des salariés et de la collégiale. Nous tenons, à nouveau à remercier toute l'équipe du Ricochet pour son implication, sa réactivité et son adaptabilité.

L'année 2022 sera marquée par :

- La finalisation du DLA et son impact sur la gouvernance et le management
- La reprise normale des activités, notamment au niveau des séniors (bal du printemps, sortie découverte, cours yoga, après midi jeux...) et de la famille (yoga parents/enfants, sorties découvertes, soirées jeux ...)
- Des nouveautés : le lancement des « blablathés » au service jeunesse à Joyeuse à destination des parents d'ados et « papothés » à la crèche à Valgorge à destination des parents des tous petits portés par Lauriane, nouvelle salariée dans la structure.
- En prévision, un partenariat avec la MAM (Maison d'assistantes maternelles) à Miaille à St Mélanie ainsi qu'un cycle de tables rondes/conférences débats sur la parentalité.

Nous profitons de cette assemblée pour **lancer un appel aux bonnes volontés**. Pour vous donner quelques exemples, la crèche organise ponctuellement des sorties nature avec les enfants et a besoin de bénévoles pour l'encadrement du groupe. Autre exemple : lorsque les salariés sont en formation ou en maladie, le centre a besoin de renfort au niveau de la cantine notamment. Vous pouvez laisser vos coordonnées à Charlotte ou Natacha dès aujourd'hui.

Le centre social est porteur des projets des habitants et nous vous invitons à venir partager vos connaissances, expériences, compétences dans le cadre d'ateliers à mettre en place. Par exemple, couture, peinture, chorale etc.

Merci pour votre écoute et si vous souhaitez nous rejoindre, vous êtes les bienvenus !

Le conseil d'administration collégial

Rapport d'activités



ACCUEIL

L'accueil du centre socio culturel est ouvert :

le mardi : 9h/12h30 - 13h30/18h
 le mercredi : 9h/12h30 - 13h30/17h
 le jeudi : 9h/12h30 - 13h30/ 16h30
 le vendredi : 9h/12h30 - 13h30/16h

En 2021 : 240 Adhésions



23 individuels



94 familles



10 associations

155 jours d'ouverture

1737 appels téléphoniques



607 passages



Motifs :



47 inscriptions
aux activités



81 règlements



109 passages



20 renseignements



197 photocopies



153 autres

(demandes de rdv,
livraisons, prêts de salle...)

FRANCE SERVICES

La France Services est ouverte
24 h/semaine, sur 5 jours.

En 2021 : 422 accompagnements



82% en rendez vous physique

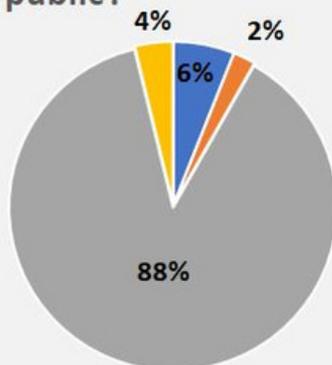


18 % en accompagnement à distance

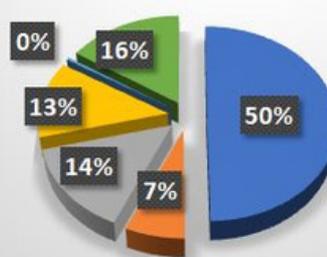


Services requis par le public :

- Accès à un ordinateur en libre-service
- Demande d'informations générales
- Demande nécessitant un accompagnement individuel
- Participation à un atelier organisé dans la France Services



Thématiques des demandes 2021



- Social, Santé, Retraites
- Emploi, Insertion, Formation, Développement d'activité
- Administration et Finances
- Papiers et Citoyenneté
- Justice et Droits
- Logement, Energies

Partenaires concernés par les demandes:

Caisse nationale d'assurance vieillesse/ CARSAT, CPAM, DGFIP/trésor public, Ministère de l'intérieur, CAF, MSA, Pôle emploi, acteurs du logement et de l'énergie, MDPH...

Actions collectives en 2021 :

Ateliers numériques



Accès libres informatiques



Mardis de l'administration





FUL = Fonds Unique Logement

Mission confiée par le Conseil Départemental
au Ricochet par l'intermédiaire de la Fédération
Ardéchoise des Centres Sociaux
sur le territoire de l'Ardèche méridionale

3 missions :

- **ASLL = Accompagnement Social Lié au Logement**

Il s'agit, d'une part, d'un soutien à caractère éducatif visant à l'autonomie des ménages en difficulté, tant dans le domaine de l'accès que du maintien dans le logement. L'objectif principal est de garantir une insertion durable des personnes dans leur logement et leur environnement de vie. Cet accompagnement correspond à une mission qui peut durer plusieurs mois, renouvelable et implique une rencontre chaque quinzaine (au domicile, au CMS ou en mairie du lieu d'habitation).

 **23 ménages accompagnés en 2021**

- **DIAGNOSTICS SOCIAUX ET FINANCIERS**

Avant assignation au tribunal en résiliation de bail ou lors de la demande du concours de la force public pour l'expulsion effective du logement. Ceux-ci visent à prévenir les expulsions locatives auprès des ménages qui ne sont pas connus des services sociaux du département. Ces enquêtes consistent en la rédaction d'un rapport après deux visites à domicile. Dans certains cas, les enquêtes peuvent amener les pouvoirs publics à proposer un accompagnement spécifique.

 **8 enquêtes en 2021**

- **ISPE = Intervention Sociale de Prévention des Expulsions**

Ce sont des outils de prévention ponctuels, qui peuvent intervenir à différents stades de la procédure d'expulsion : suite à la réception d'un commandement de payer des loyers (avant l'assignation au tribunal), ou au moment de la réception d'un commandement de quitter les lieux. Il s'agit pour l'ISPE 1er niveau d'évaluer la situation du ménage et pour l'ISPE 2ème niveau, d'un suivi ponctuel.

 **2 dossiers en 2021**

CRECHE LES MARMAILLOUX



6 salariés permanents en 2021 :

4 diplômées, une personne affectée à l'entretien et à la gestion des repas
et une personne en formation CAP

216 jours d'ouverture
17500 heures d'accueil
22 enfants inscrits

Tarif moyen payé par les familles = 0,84 €/h
Coût de revient = 9,25 €/h

Proposition d'ouverture la première quinzaine d'août sur demande des parents, 13 enfants différents inscrits, mais taux de remplissage à environ 43% sur cette quinzaine.



DES PROJETS :

- « **Aide moi à faire seul** » : Permet à l'enfant de pouvoir analyser à son rythme, ses actions. Cela demande au personnel beaucoup de présence, d'observation de chacun et de temps.
- Participation de l'équipe au **Mois de la créativité** : Formation, échanges de savoirs et d'outils
- « **Raconter des histoires autrement** », intervention de Chloé Gabrielli auprès des enfants. L'équipe a créé différents supports afin de raconter les histoires autrement permettant aux enfants de pouvoir manipuler et raconter eux même les histoires.

DES ACTIONS PARENTALITE :

- Mobilisation des parents autour du projet de **nouvelle crèche** : 3 parents investis
- **Fête de la crèche** : toutes les familles ont participé à ce moment festif organisé en extérieur, avec goûter et histoires contées par les salariés avec l'intervention des parents
- Temps de rencontre autour de la **motricité libre** proposé par Christine
- **Réunion de rentrée** en septembre avec les parents en extérieur

L'ACM

= Accueil Collectif de Mineurs (3/11 ans)



3 salariés permanents en 2021 :

1 BPJEPS, 1 BAFA (en cours de formation BAFD), 1 BAFA (jusqu'à septembre)
Depuis septembre : 1 CAP Petite enfance

242 jours d'ouverture
10645 heures d'accueil
82 enfants différents

Tarif moyen payé par les familles = 1,28 €/h
Coût de revient = 8,77€/h

DES SEJOURS :

- **1 séjour de 5 jours équitation à Saint Alban Auriolles pour les 6/8 ans**
du 19 au 23 juillet 2021, 8 enfants encadrés par 2 animateurs BAFA et 1 animateur stagiaire
- **1 séjour Passerelle de 7 jours avec les ados à Marseillan**
du 1er au 7 août 2021, 10 enfants encadrés par 2 animateurs BAFA et 1 animateur stagiaire



DES SORTIES ET DES INTERVENANTS :

- Sortie aux **Rencontres du cinéma d'Europe**
- Sorties **ski de fond** à La Chavade
- Sortie **Chien de traîneaux** aux Estables
- Sortie Saint Alban Auriolles autour des **Dolmens**
- Sortie **équitation** au centre équestre de Vernon
- Intervention de **Caroline Logier et Gaëlle** « La petite fabrique de Ga » à la suite de la **visite des commerçants de la rue des Arts à Joyeuse.**

- Intervention autour des **insectes** avec l'association « **Mi cyrpe mi raisin** »
- Intervention du **Point jeux** d'Aubenas
- **Atelier créatif** avec **Delphine Costa**
- **Atelier philo** avec les 6/11ans mené par **Maria Blinova**
- **Atelier yoga enfants** depuis novembre 2021 avec **Ariana Scavoni**



DES PROJETS :

- **Mois de la créativité** : atelier enfant conteur et balade contée avec Chloé Gabrielli, atelier radio avec Fréquence 7.
- **Projet contes** : « le conte dans tous ses états » montage d'un conte de marionnettes, boîte à histoires et théâtre d'ombres, travail avec la médiathèque.
- **Projet « les petits reporters »** interviews des habitants qui ont raconté leur passion, pour créer un journal des enfants.
- **Projet « la fabrique des possibles »**, activités construites par les enfants.
- **Projet musique du monde**, intervenant percussions : Eric Paris « Un terrain d'entente » clôture avec présentation des productions devant les parents
- **Projet inter centres** avec Tournon et Colombier le Vieux sur le thème de la différence.
- **Projet Graff** : 4 journées par l'association Miroir avec le graffeur Sam Graff'O Style, réalisation d'une fresque par les enfants à Valgorge (face à la friperie).
- **Journées thématiques découverte du monde** : tente sensorielle, sensibilisation au lointain par la décoration, activités sur le thème/continent du pays choisi. Mise à disposition d'ouvrages avec la médiathèque. Repas sur le thème.



LE SJIBD

= **Service Jeunesse Itinérant**
Beaume Drobie (12 / 17 ans)



2 salariés permanents :

1 BPJEPS, 1 BAFD

142 jours d'ouverture

6500 heures d'accueil

59 jeunes différents

Tarif moyen payé par les familles = 1,18 €/h
Coût de revient = 11,30 €/h

La crise sanitaire a fortement impacté la fréquentation du Service Jeunesse Itinérant : plus d'intervention au collège de Joyeuse, sorties limitées...

DES SEJOURS :

- 1 séjour de 10 jours au Festival d'Avignon (+13 ans)

Du 12 au 21 juillet, 14 jeunes encadrés par 3 animateurs BAFA

- 1 séjour de 7 jours à Marseillan (9/13 ans)

Du 1er au 7 août, 7 jeunes encadrés par 2 animatrices BAFA



DES SORTIES ET DES EVENEMENTS :

- Sortie avec les familles pour le **spectacle de Roman Doduik (Youtubeur)**.
- Sortie visite **patrimoine** (Avignon, Montélimar)
- Sortie à la **Ceven Geek Week** à Alès (convention manga)
- **Concours photo** sur le thème du sentiment pendant le confinement via les réseaux sociaux
- **Soirées à thème** avec repas à l'Appart (sushi manga/ burger blind test)
- **Débats sur la route** avec la FACS le 29 juin 2021, avec la participation des membres du Collectif citoyen, sujet : Transition écologique.

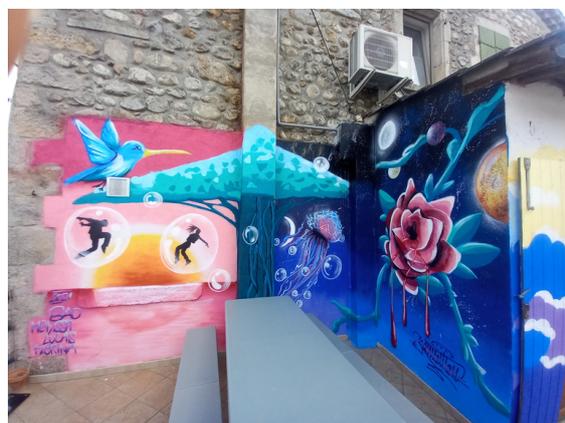


DES PROJETS :

- Projet de mise en place d'**aide aux devoirs** : concertation des jeunes, des parents via des questionnaires.
- **Projet E sport** : objectif de constituer une **association de jeunes** dans le but de proposer une pratique du jeu vidéo qui soit éthiquement responsable, lutter contre la solitude par des rencontres physiques autour de tournois en ligne.
- **Projet Cosplay** : **confection de costumes** en cours pour participer à la Manga Mania en 2022.
- **Projet Djeuns Art** : réalisation d'un **clip de slam** avec Diane Peylin et Yann Szuter, avec un intervenant musical (Bastien Didier-Pichat) réalisé par Nina Perrie
- réalisation d'une **fresque** avec Sam Sebart.

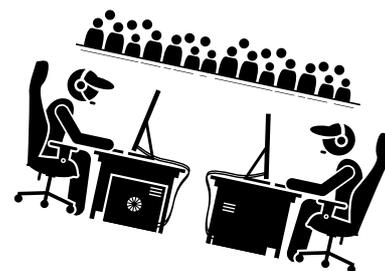


Retrouvez le "Projet Djeuns Art, le clip" sur Youtube !



PERSPECTIVES 2022 :

- Projet création d'une Webradio
- Projet création d'une association E-sport
- Ouverture périscolaire du mardi au vendredi
- Aide aux devoirs les mardis et jeudis de 16h à 19h
- Mise en place d'action passerelle (9-13 ans)
- Intervention en itinérance sur Chandolas
- Participation au carnaval de Joyeuse
- Séjour en juillet pendant le festival d'Avignon
- Echange artistique avec des jeunes de Metz en octobre
- Participation à des conventions manga





= Actions Collectives Familles



1 salariée à mi temps :

1 CESF jusqu'à octobre, 1 éducatrice spécialisée depuis novembre

LE COLLECTIF AUTOUR DES FAMILLES :

- Le collectif "autour des familles" regroupe l'ensemble des professionnels qui accompagnent les familles du territoire Beaume Drobie (les professionnels de santé , de la PMI et CMS, d'établissements médico-sociaux, de l'enfance jeunesse, les acteurs du soutien à la parentalité, de prévention, de l'éducation nationale...).
- Co-animation CDC par l' îlot z'enfant et le CSC le Ricochet.

ACTIONS EN DIRECTION DES FAMILLES :



Parents/ ados :



- 1 Rencontre « e-parents comment faites-vous »
- 1 Rencontre « Mots d'ados, d'avant et aujourd'hui » en partenariat avec l'Îlot Z'enfants
- 1 sortie Parents/Ados : Roman Doduik à Montélimar



Parents / crèche :



- 1 temps d'échange avec les parents de la crèche sur la motricité libre
- 1 temps convivial avec les parents de la crèche



SENIORS



22 Seniors adhérents

Les actions prévues en 2021 n'ont pour certaines pas pu s'organiser. Nous pensions en début d'année que la crise était derrière nous, le confinement d'avril a mis à mal le retour de certaines activités collectives. Les partenaires engagés auprès des seniors ont vivement conseillé de protéger ce public particulièrement exposé.

ATELIERS :

- Séances découverte de **Yoga** doux et rééquilibrant
- Ateliers d'initiation au **numérique**. Contrairement à nos attentes, l'AAP CARSAT numérique n'a pas été renouvelé en 2021. Nous avons pris le parti de relancer cette action auprès des publics adultes et seniors.
- Atelier collectif de déclaration des **impôts**
- Réouverture de la salle des associations du centre socioculturel pour les **jeux**

GOVERNANCE :

- **Mobilisation** de seniors pour intégrer le Conseil d'Administration : 2 seniors ont rejoint l'équipe à l'AG 2021
- Travail auprès des administrateurs pour **l'appropriation** du Projet Social 2022/2025 (6 membres seniors sur 8 actuellement)
- Travail sur la mise en œuvre et les modalités de la **gouvernance partagée** (DLA en cours sur 2021/2022) : fonctionnement opérationnel de la collégiale, modalités de prise de décisions, attribution des rôles, schéma de délégation

ET AUSSI :

- Organisation de transports collectifs pour la **vaccination** des seniors avec les élus locaux
- Semaine « **Tournée des villages** » du service seniors en partenariat avec les élus des communes. Ce n'est pas un questionnaire, mais cinq après midi d'échanges privilégiés qui ont permis de connaître les attentes

FRIPERIE

La friperie est ouverte :

le mardi : 15h/17h

le samedi : 10h/12h

8 bénévoles



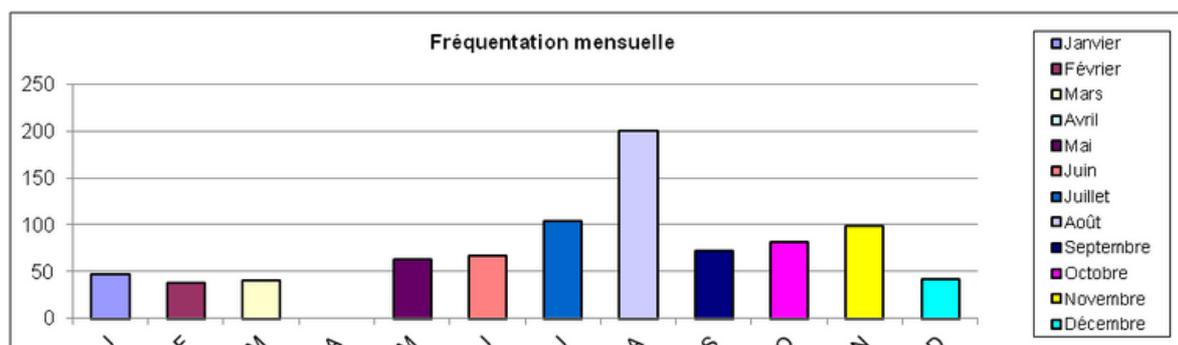
En 2021, la fréquentation de la friperie a été nettement supérieure aux dernières années.

En effet, l'année 2020, avec la crise sanitaire nous a contraints à fermer à deux reprises pour cause de confinement. Nous notons une augmentation constante de la fréquentation sur l'année 2021, comparée à 2019 (année de comparaison privilégiée) et un pic très important au mois d'août et en novembre (période de vacances et de changement de saison).

Malgré un re confinement en avril 2021, les recettes sont supérieures à 2020 mais aussi à 2019, alors qu'aucune période de fermeture n'avait pas eu lieu cette année là.



59% sont résidents à l'année, 22% sont des résidents secondaires et 19% sont des touristes de passage



CULTURE



1 seul spectacle sur les 3 prévus a été accueilli en partenariat avec la **Comédie de Valence**, à Valgorge cette année, en septembre:

« **De ce côté** », du théâtre, avec 30 spectateurs.

Les 2 spectacles prévus début 2021 ont été annulés à cause de la crise sanitaire.



Un atelier théâtre a commencé en novembre 2021.

Un groupe d'amateurs travaille les saynètes écrites par **Mr Jean TIRELLI**.

Tous les mardis à 19h30. Ils ont pour objectif de créer un spectacle

PROJET SOCIAL 2022/2025 :

L'année 2021 a été l'occasion de travailler sur la finalisation du renouvellement du projet social.

Nous avons organisé des réunions internes visant à l'appropriation du Projet pour l'équipe et les bénévoles, et travaillé sur l'écriture. Des Comités techniques avec CAF et FACS en points d'étapes ont été organisés. **Le conseil d'administration de la CAF a validé notre projet, et renouvelé notre agrément pour 4 ans.**

Les 3 axes principaux de notre projet sont : "Aller vers", "Faire venir" et "Agir ensemble", concepts à priori très simples, nous les avons inscrits comme incontournables dans la démarche de mise en oeuvre du projet. La **co construction** sera notre manière de faire.

Nous avons pris le parti d'**inscrire toutes les actions proposées** par les habitants et professionnels dans notre projet. Pour organiser la réalisation de ces actions, nous avons construit une **grille de faisabilité** : constituée de critères définis collectivement, un système de notation nous permettra de prioriser ces actions.

Enfin, ce nouveau projet social définit le **territoire de la Communauté de Communes** comme notre territoire d'intervention. Nous allons développer nos actions à l'échelle de l'intercommunalité.

DISPOSITIF LOCAL D'ACCOMPAGNEMENT :

Le DLA vise à consolider une structure, fédérer les acteurs qui la composent autour d'un projet commun et conforter les relations avec nos partenaires. Après la réalisation d'un état des lieux, un consultant expert de l'accompagnement au changement, est chargé de la mise en oeuvre pour répondre aux enjeux rencontrés. **INITIACTIVE** est l'association qui a été en charge du DLA.

Karine CHARLES et Manon LETASSEY ont réalisé l'accompagnement.

Deux axes de travail ont été définis :

- la formalisation du mode de gouvernance collégial
- la définition d'une organisation interne adaptée

En 2021, plusieurs visio conférences, réunions de travail avec la collégiale et les salariés ont été menées. Nous avons travaillé un fonctionnement interne qui établit de la **concertation, de la co construction et de la co décision** à tous les niveaux.

MESURE D'IMPACT SOCIAL :

QUEL PROCESSUS ?

2021



Mars 2021



Inscription de la méthode dans les projets sociaux

Mai 2021



1er groupe MIS
Présentation de la démarche
Explication de la méthode

Juin à
Septembre
2021



Observation et entretiens
et
Grand oral des projets sociaux

Octobre
2021



2ème Groupe MIS
et
Temps fort FACS
(Inter groupes)

Les centres sociaux d'Ardèche engagent un travail à long terme pour **mesurer et montrer ce que le centre social a produit chez les gens**, qui est invisible, que l'on ne voit pas traditionnellement. L'objectif est de montrer que les actions et le travail du centre social modifient la vie des gens dans certains domaines. 10 personnes sont suivies pendant 4 ans, elles sont interviewées, un groupe de travail analyse les réponses, une sociologue à accompagné les centres en 2021.

15 bénévoles d'activité

16 bénévoles administrateurs :

1674 h de bénévolat

- L'association a compté parmi ses membres engagés au conseil d'administration en 2021 :

Marie ALLANO, Coralie ELIZA, Sarah VASCO CORREIA, Alain BROUSSE, Delphine COSTA, Tiffany RIEFA, Ingrid BONIN, Mireille DUVERNOIS, Yvan DRAVET, Antoine NODE-LANGLOIS, Virginie PACKO , Fabienne AUMASSY, Annie MAZILLE, Christine GLACHANT, Robert TUFFET, Paulette CHAFFURIN

16 CDI / 11 CDD / 11 personnes CEE

387 000 € de salaires bruts

Salariés permanents en 2021 (CDI, CDD) :

Accueil : Nathalie PELARDY

France Services : Elisa GERON et Lauriane BONACINA

FUL : Natacha LEBRE

Développement : Charlotte CALLET

Crèche : Christine GODARD, Ruth CROSS, Stéphane PAMARD, Laura QUINSON, Elodie VITSE, Alma CREMADES (depuis avril), Peggy FRUCHART (jusqu'à mars), Lydie NOCCHI (jusqu'à avril)

Direction : Stéphane COLLARD (jusqu'à octobre), Natacha LEBRE et Charlotte CALLET (depuis novembre)

Enfance : Pierre SOYER, Aurélie D'HUMIERES Benjamin HERMON (jusqu'à août), Lucille DESCARGUES (depuis septembre)

Jeunesse : Yann BUSCHALSKI, Mélanie BALAZUC (jusqu'à juin), Victoria GUELTON (depuis juin)

Familles et séniors : Lauriane BONACINA (depuis novembre)

Entretien : Guillaume TACHOT (jusqu'à mars), Aurélie CHEVALIER (de mai à juillet) Cécile ROINET (de mars à novembre), Julia JEULIN (en octobre), Steve RICHARD (depuis novembre)



Nos partenaires

Partenaires financiers :



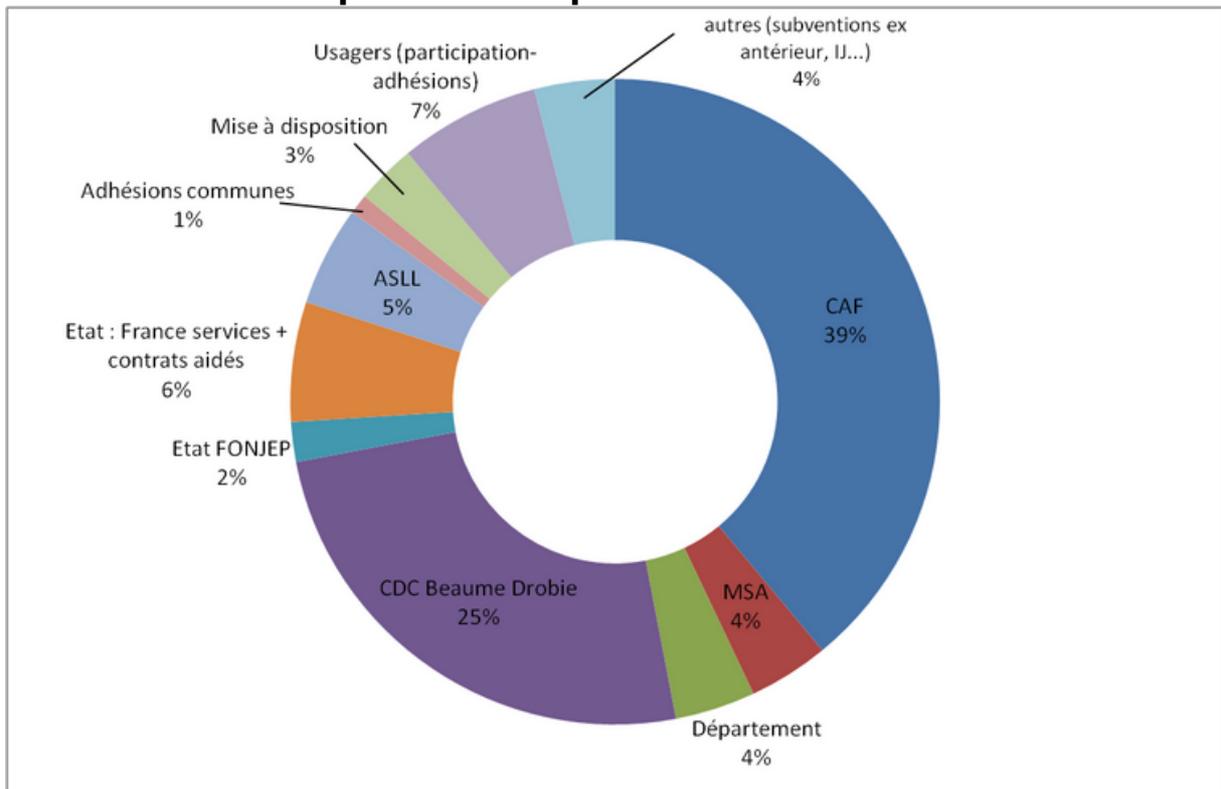
PRÉFET DE L'ARDÈCHE



Les communes adhérentes :
Laboule, Beaumont, Loubaresse, Dompnac



Répartition des produits financiers :



Partenaires d'actions :



Le Collectif citoyen de Joyeuse



Antenne Mobile d'Action Culturelle



Rapport trésorier

Les montants repris dans le présent rapport sont arrondis à l'euro le plus proche.

1) **Le résultat comptable de l'exercice 2021 est de - 68 613 euros** soit une diminution de presque 79 000 euros par rapport à 2020.

2) Pour la première fois depuis longtemps, le résultat est largement déficitaire. Ces raisons sont à trouver essentiellement dans des **augmentations de charges de personnel mais également des charges élevées « exceptionnelles »** liés à des indemnités de départ, des frais de fonctionnement non provisionnés.

Le budget prévisionnel 2022 a été travaillé afin de ne pas reproduire un tel résultat.

Concernant les dépenses :

Les dépenses 2021 sont de 634 635 € soit +18,7 points par rapport à 2020.

Tout d'abord la reprise, même si limitée, de l'activité a engendré nécessairement une augmentation des dépenses de fonctionnement par rapport à 2021 qui était une année fortement impactée par la crise sanitaire et anormalement faible.

Il a été fait le constat de dépenses plus conséquentes que précédemment sur certains postes (alimentation, produits d'entretien, fournitures administratives).

L'écart constaté de 18,7 points est principalement lié à une augmentation des charges de personnel et des charges sociales dues :

-A une mauvaise évaluation des charges sociales lors du budget prévisionnel 2020

-A l'embauche de personnel

Malgré la fin des aides de l'état sur certains contrats.

Et de manière exceptionnelle :

-Aux indemnités de départ du directeur et de deux autres salariés

Et autres dépenses liées (publication d'une offre d'emploi de directeur)

Concernant les recettes :

Les recettes 2021 sont de 566 022€ soit + 3,7 points par rapport à 2020,

Ces variations faibles concernent principalement :

L'augmentation avec la reprise modérée d'activité des recettes liées aux usagers (bon vacances, participation des usagers, friperie) et à une augmentation des subventions intercommunale et CAF venant compenser, pour atteindre le quasi équilibre, les baisses constatées sur d'autres postes (fin de périodes de contrats aidés principalement).

Synthèse pour 2021 :

Malgré une reprise progressive, l'année 2021 a été une année une nouvelle fois fortement impactée par la crise sanitaire du COVID qui a entravé un certain nombre d'initiatives et de projets.

Le déficit constaté est le résultat de plusieurs facteurs conjoncturels ou structurels précédemment expliqués qui ont contribué de manière significative à atteindre ce montant élevé.

Il faut noter de manière positive que l'année 2021 a été par ailleurs marquée par le travail mené pour construire le nouveau projet social.

C'est également l'arrivée en fin d'année du nouveau binôme de direction qui a à cœur de reprendre les rênes de l'association avec un nouveau regard tout en assurant le retour à l'équilibre financier de l'association malgré un résultat négatif important pour l'année 2021.

Budget Prévisionnel 2022 :

Les facteurs du déficit financier identifiés, nous savons d'ores et déjà que certaines charges ne se reproduiront pas en 2022 (indemnité de départ du directeur).

Tout en conservant le souci de ne pas impacter la qualité des services proposés, notre volonté est de trouver des solutions pour maîtriser les facteurs « structurels » d'augmentation et maintenir à l'équilibre le budget.

Cela passe par :

- Une **diminution des charges fixes des salariés** qui avaient largement augmenté en 2021 : non renouvellement de poste suite à des départs ou fin de contrat.
- En parallèle, une réflexion menée pour un **meilleur aménagement des horaires** pour l'ensemble du personnel en place. Afin d'éviter de recourir à du personnel extérieur : des **remplacements intra et interservices**.
- Et aussi, une réduction et une **maîtrise des coûts de fonctionnement**.

A ce propos, nous tenons à remercier la commune de Valgorge, qui ne facture pas les frais de fonctionnement des bâtiments en 2021, qu'elle met d'ailleurs à disposition du Ricochet à titre gratuit.

- Des **demandes de subventions exceptionnelles** auprès des différents partenaires.
- La recherche de **nouveaux financements** qui pourront contribuer à un meilleur dispositif d'accueil toujours plus adapté (en nombre, en qualité et diversité) et la mise en place de projets porteurs répondant aux attentes des adhérents conformément au Projet social mis en place.

2022 sera donc l'année du rééquilibrage du budget et d'une réorganisation en vue de rétablir une situation financière saine et stable et entamer de nouveaux projets.

Conformément aux attentes de nos partenaires nous présentons un budget prévisionnel équilibré qui s'appuie sur :

Des charges de salaires 2022 en baisse

Des dépenses de fonctionnement maîtrisées

Des recettes « connues et garanties » par conventions.

Il nous appartiendra de s'assurer avec rigueur de contrôler l'ensemble des charges, de maîtriser les autres charges et de trouver des subventions exceptionnelles liées à de nouveaux projets.

Annexes : **Eléments financiers**

Votre tableau de bord d'activité

<p>Produits exploitation</p> <p></p>	<p>553 148</p> <p>5%</p> <p>Hausse de 26752 €</p>	<p> Situation nette</p> <p>124 401 €</p> <p>100 % des fonds propres</p>
<p>Charges d'exploitation</p> <p>603 607 €</p> <p>109 % des produits d'exploit.</p> <p>99 % des produits d'exploit. en N-1</p>	<p>Résultat</p> <p>-68 613 €</p> <p></p> <p>Baisse de 78982 €</p>	<p>Capacité d'autofinancement</p> <p>-58 737 €</p>
		<p>Trésorerie</p> <p>39 625 €</p> <p></p>
		<p>Crédit créances</p> <p>99 jours</p> <p>94 jours pour n-1</p>
		<p>Crédit fournis.</p> <p>70 jours</p> <p>20 jours pour n-1</p>

La synthèse de votre activité

Association CSRI Le Ricochet - Synthèse de l'activité					
en €	Notes	31/12/2021	31/12/2020	Variation	Variation en %
Cotisations		2 450	2 685	-235	-9%
Ventes de biens et services	1	260 039	248 088	11 951	5%
Produits de tiers financeurs	2	286 762	265 362	21 400	8%
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		3 898	10 199	-6 301	-62%
Autres produits			62	-62	-100%
Produits d'exploitation	3	553 148	526 397	26 752	5%
Marchandises consommées					
Autres achats et charges externes	4	-104 125	-91 661	-12 464	-14%
Impôts, taxes et versements assimilés	5	-17 822	-10 994	-6 828	-62%
Salaires, traitements	6	-387 458	-341 908	-45 550	-13%
Charges Sociales		-80 397	-65 327	-15 071	-23%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations et aux provisions		-13 805	-13 650	-156	-1%
Charges d'exploitation	7	-603 607	-523 539	-80 068	-15%
Résultat d'exploitation	8	-50 459	2 858	-53 317	
Produits financiers		260	381	-122	
Charges financières		-101	-25	-77	
Produits exceptionnels	9	12 614	18 137	-5 523	
Charges exceptionnelles	10	-30 926	-10 982	-19 944	
Excédent ou déficit	11	-68 613	10 369	-78 982	
Contributions volontaires en nature	12	42 772	8 444	34 328	
Charges des contributions volontaires en nature		42 772	8 444	34 328	

La synthèse de votre activité

Commentaires	
1- Vos prestations de services ont augmentées de 12Ke (soit + 5% / N-1), notamment avec la participation des usagers (+6Ke), et les PSO et PSU CAF (+4Ke)	
2 -Vos produits liés aux financeurs sont en hausse de 22Ke, notamment avec la subvention de l'interco. (+15Ke), et celle de fonctionnement de la CAF (+14Ke)	
3- Vos produits d'exploitation ont augmenté de 27Ke soit environ +5%	
4- Vos charges externes ont augmenté de 12Ke (soit +14%) (cf détail ci-après)	
5- Hausse de la taxe sur salaires (+6Ke) et hausse des autres taxes assises sur salaires liée à l'augmentation de la masse salariale	
6 - La masse salariale est en hausse de +61Ke (soit +15%) et représente 85% de vos ressources (N-1 : 77%)	
7- Vos charges d'exploitation ont augmenté de 80Ke soit +15%, notamment en raison de la masse salariale	
8- Du coup, votre Résultat d'Exploitation lié à l'activité normale de votre association est négatif de -50Ke, alors qu'il était tout juste à l'équilibre l'année précédente	
9- Produits sur exercices antérieurs pour 9Ke (ASLL Solde 2020 pour 3Ke et MSA 2020 pour 5Ke), et Quote-Part Subv. Invest. (4Ke)	
10- Charges sur exercices antérieurs pour 16Ke (Frais fonctionnement 2019+2020 pour 13Ke), et Autres charges exceptionnelles pour 15Ke (indemnités ruptures de contrats)	
11- Le résultat final est donc une perte de -68 613 euros	
12- Les contributions volontaires sont évaluées à 43Ke au 31/12/21 (heures de bénévolat valorisées à 25Ke; et Mses A Disposition Gratuite de biens valorisées à 18Ke)	

Les charges externes

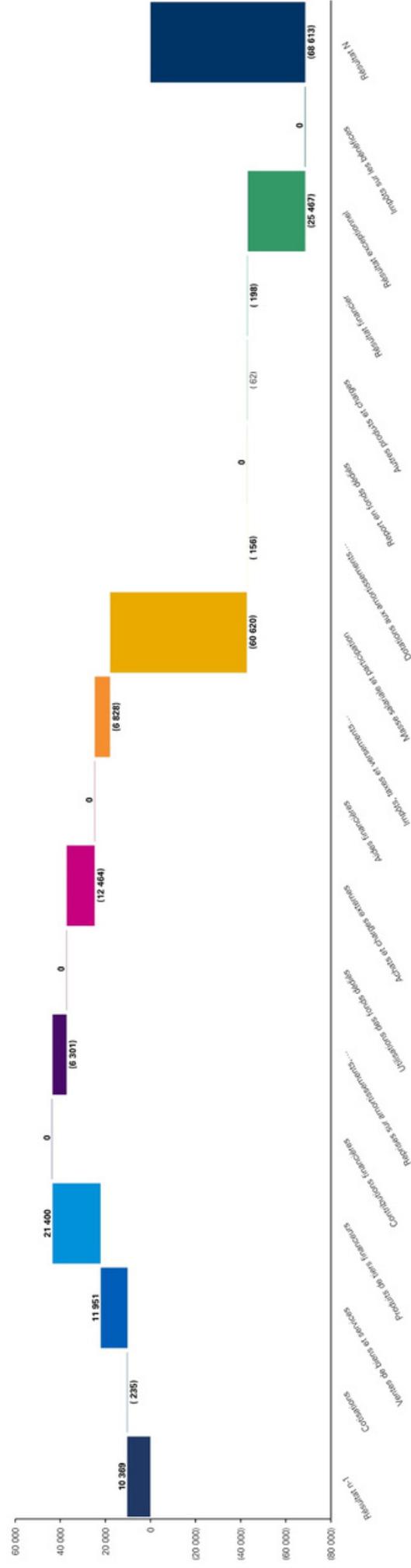
Association CSRI Le Ricochet - Evolution des charges externes						
en €	Notes	31/12/2021	31/12/2020	Variation	Variation en %	
Achats autres	1	32 250	25 838	6 412	25%	
Sous-traitance		11 086	9 531	1 555	16%	
Location et charges locatives		12 184	14 387	-2 203	-15%	
Entretien et réparation		4 630	7 020	-2 390	-34%	
Assurances		4 966	5 546	-581	-10%	
Honoraires	2	8 541	3 720	4 821	130%	
Publicité		1 080		1 080		
Déplacement et réception		9 142	7 634	1 508	20%	
Frais postaux et telecom		5 878	4 738	1 139	24%	
Frais bancaires		741	840	-99	-12%	
Autres		12 934	12 407	527	4%	
Total		103 431	91 661	11 770	13%	

Commentaires

- 1- Hausse de poste "Alimentation" (+4Ke) et du poste "Produits d'entretien" (+1Ke)
- 2- Nouveau contrat avec l'expert-comptable (+4,5Ke) suite au départ du directeur

VOS CHIFFRES CLÉS

Le bridge du résultat



Votre bilan : actif

Association CSRI Le Ricochet - BILAN ACTIF				
en €	Notes	31/12/2021	31/12/2020	Variation
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		26 386	33 790	-7 404
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Actif immobilisé		26 386	33 790	-7 404
Stocks et encours				
Créances clients, usagers et comptes rattachés		71 802	64 599	7 202
Créances reçues par legs et donations				
Autres		85 589	22 639	62 950
VMP				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		39 704	150 528	-110 824
Charges constatées d'avance				
Actif circulant		197 095	237 767	-40 672
Frais d'émission des emprunts				
remboursement des emprunts				
Primes de				
remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
Total Actif		223 480	271 557	-48 076

Votre bilan : passif

Association CSRI Le Ricochet - BILAN PASSIF				
en €	Notes	31/12/2021	31/12/2020	Variation
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres avec droit de reprise			182 644	10 369
Ecart des réévaluation		193 014	10 369	-78 982
Réserves et Report à nouveau		-68 613		-68 613
Résultat de l'exercice		124 401	193 014	-68 613
Situation nette				
Fonds propres consommables				
Subvention d'investissement		8 953	7 883	1 070
Provisions réglementées				
Autres fonds propres				
Fonds propres		133 354	200 896	-67 543
Fonds dédiés				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts		13 369	16 860	-3 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 327	5 139	19 187
Dettes des legs ou donations				
Autres dettes		52 431	48 662	3 770
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Dettes				19 466
Ecart de conversion Passif				
Total Passif		223 480	271 557	-48 076

Contact



Gregory JEANCEL / Valence

Plateau de Lautagne – 41 Avenue des
Langories
26 905 Valence Cedex 9
Tél. 04 75 41 89 89
gjeancel@kpmg.fr

[Kpmg-pulse.fr](https://www.kpmg-pulse.fr)



Valérie PIRES / Saint-Marcellin

44 Cours Vallier
38160 Saint Marcellin
T. 04 76 64 94 64
vpires@kpmg.fr

Les informations contenues dans ce document sont d'ordre général et ne sont pas destinées à traiter les particularités d'une personne ou d'une entité. Bien que nous fassions tout notre possible pour fournir des informations exactes et appropriées, nous ne pouvons garantir que ces informations seront toujours exactes à une date ultérieure. Elles ne peuvent ni ne doivent servir de support à des décisions sans validation par les professionnels ad hoc. KPMG S.A. est le membre français de l'organisation mondiale KPMG constituée de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« Private company limited by guarantee »). KPMG International et ses entités liées ne proposent pas de services aux clients. Aucun cabinet membre n'a le droit d'engager KPMG International ou les autres cabinets membres vis-à-vis des tiers. KPMG International n'a le droit d'engager aucun cabinet membre.

© 2022 KPMG S.A. société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, membre français de l'organisation mondiale KPMG constituée de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« Private company limited by guarantee »). Tous droits réservés. Le nom et le logo KPMG sont des marques utilisées sous licence par les cabinets indépendants membres de l'organisation mondiale KPMG. [Imprimé en France] (A usage interne).

Credits photos : Shutterstock, iStock, Gettyimages, freepik, Unsplash.