



La Fédération des Centres Sociaux et socioculturels de France

2020

RAPPORT

FINANCIER

2020

20
20

RAPPORT
FINANCIER

Sommaire

Le mot des trésoriers.....	4
En Bref	6
Bilan au 31 décembre 2020.....	9
Analyse des produits : compte de résultat.....	12
Analyse des charges : compte de résultat	15
Projet de Budget prévisionnel 2021	19

*Ces comptes ont été certifiés conformes par
la Fiduciaire de la Tour (M. Coll, Commissaire aux Comptes)*

Le mot des trésoriers

Depuis trois ans, nous constatons un développement rapide de la FCSF qui se traduit notamment par une augmentation globale de notre budget. L'année 2020 a confirmé cette accélération – dans un contexte de crise sanitaire notamment.

Devant cette augmentation de notre budget, la nécessité de renforcer notre pôle gestion devenait indispensable pour être à la hauteur de cette évolution. Ce renforcement concernait à la fois le temps dédié au pilotage financier, la consolidation des ressources humaines dédiées au pôle gestion mais aussi la mise en place d'outils de gestion spécifiques permettant de visualiser les axes prioritaires et d'argumenter les choix budgétaires. Une reconfiguration qui s'inscrit dans le processus de transformation de la fédération dans sa globalité.

Certes, le déficit d'exploitation 2020 est conséquent, mais nous n'avons pas attendu sa finalisation pour opérer des changements de fond qui sont prometteurs pour les années à venir.

Malgré cet exercice compliqué, la situation financière de la fédération nationale n'est pas alarmante puisque des décisions concrètes d'analyse et de suivi ont été mises en œuvre, se poursuivent et que nos fonds propres restent solides.

A l'instar des autres têtes de réseaux nationales mais aussi territoriales au sein de notre réseau, la FCSF est aujourd'hui confrontée à une augmentation

importante des appels à projets, limités dans le temps et qui gonflent « artificiellement » nos budgets et interrogent notre système économique. La FCSF est ainsi le carrefour de nombreux flux financiers au service des actions des fédérations notamment. Ce développement de projets nous oblige à la prudence et à la rigueur afin de conserver une capacité de financement et de mise en œuvre de notre projet fédéral dans sa globalité.

Enfin, nous tenons à remercier vivement Hugo Barthalay, Dalila Belabbas et leurs collaborateurs pour l'exceptionnel travail mené depuis quelques mois pour accompagner cette dynamique de changement et contribuer à redresser cette situation délicate.

Jean-Philippe VANZEVEREN, Trésorier
Murielle FLAMANT-PAYET, Co-trésorière
Avec le compagnonnage de Michelle TRELLU

En bref...

Le rapport financier 2020 de la FCSF

Résultats et faits marquants de l'exercice 2020

	REALISE 2019	REALISE 2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 79 915 €	- 338 022 €
RESULTAT FINANCIER	5 515 €	2 709 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 2 892 €	382 660 €
RESULTAT NET	- 77 292 €	47 347 €
Affectation au Congrès 2021	60 000,00 €	50 000 €
Solde à affecter	- 137 292 €	- 2 653 €

Le solde du résultat 2020 de la FCSF, après affectation est négatif de - 2 653€.

Ce résultat se décompose comme suit :

- Un résultat d'exploitation déficitaire de - 338 022 € soit 6,4% ,
- Un résultat financier positif de + 2,7K€,
- Un résultat exceptionnel de 382k€ lié à une annulation de crédits d'Etat,
- Un résultat net excédentaire de 47,3K€,
- Une affectation du report à nouveau de 50K€ à la réserve dédiée au congrès.

Evolution des charges et des produits 2017 à 2020

	Charges	Produits	Evolution
2017	3 668 174 €	3 733 216 €	
2018	3 770 521 €	3 743 138 €	2,8%
2019	4 598 007 €	4 520 715 €	21,9%
2020	5 259 381 €	5 306 729 €	14,4%

Le compte de résultat 2020 fait apparaître une augmentation du budget de la FCSF de 14% par rapport à 2019. On observe ainsi **depuis 2017 une augmentation de près de 40% du budget global de la FCSF principalement liée au portage de projets d'ampleurs.**

Ainsi, il faut noter en 2020 que 25% du budget correspond aux actions Expérimentation Animation Territoriale, Réseaux Jeunes Locaux, Quartiers d'Été et Programmes Européens.

Une fragilisation financière dans un contexte de crise sanitaire

Le résultat d'exploitation 2020 de la FCSF, déficitaire de 338K€ nous alerte sur une situation économique en dégradation malgré une augmentation du budget global de la FCSF. Ce déficit s'inscrit dans une année 2020 complexe d'un point de vue organisationnel, en raison de la crise sanitaire notamment et qui a impacté très fortement le pilotage financier de l'organisation. Ainsi que nous l'explicitons en introduction de la présentation du budget prévisionnel 2021 un certain nombre de mesures ont été mises en place afin de résorber ce déficit.

L'analyse du compte de résultat 2020 de la FCSF permet d'identifier quatre grandes tendances expliquant la dégradation de la situation financière :

- **40 % du déficit est structurel**, notamment lié à une augmentation des charges de fonctionnement non couvertes par des financements, des chantiers politiques ne disposant pas de ressources spécifiques, à l'accroissement des activités et à la diminution des produits non fléchés. Ce déficit structurel est identifié depuis 2 ans environ et nous oblige à une meilleure comptabilisation des frais de gestion dans l'ensemble des projets et à un suivi rigoureux de nos coûts structurels. A noter qu'une partie de ce déficit structurel est compensé par les diminutions de charges en 2020,
- **30% est lié à des problématiques de fonds dédiés** non passés fin 2019 concernant les projets animations territoriales citoyennes et réseaux jeunes locaux, entraînant un portage déficitaire de l'action sur 2020. Le choix a été fait de régulariser notre politique de fonds dédiés dès la clôture 2020,

- **20% est lié aux évolutions de ressources humaines** : transition sur l'équipe délégués, poste qualification et premiers renforts de la démarche congrès,
- **10% est conjoncturel** : accompagnement de la transformation de la FCSF, annulation du Banquet des Idées .

Au total, l'analyse de cette situation économique permet d'objectiver une stratégie visant à poursuivre l'accompagnement au développement de la FCSF et au portage de projets d'ampleur tout en résorbant notre déficit structurel. Il s'agit notamment de mettre en place :

- *Un renforcement du pilotage financier au quotidien,*
- *Une construction budgétaire affinée dans les outils de suivi et dans les arbitrages effectués,*
- *L'ouverture de plusieurs chantiers concernant l'optimisation des coûts et le développement de ressources,*
- *Une révision de la ventilation analytique des produits afin de mieux financer le « socle » de la FCSF,*
- *Une meilleure prise en charge des frais de fonctionnement par des subventions spécifiques et/ou les partenaires financeurs de projet*

Pour poursuivre cette analyse, nous présentons ci-après les principaux enseignements de notre compte de résultat du point de vue de l'évolution des charges et des produits ainsi que de notre bilan au 31.12.2020.

Du côté du fonctionnement

Composition de nos ressources et variations significatives

Le total de nos produits s'élève en 2020 à 5 306K€ (en augmentation de 17% par rapport à 2019).

Cette augmentation est principalement liée au déploiement des projets animation territoriale, réseaux jeunes locaux, au développement outre-mer et au projet quartiers d'été. Il est néanmoins à relativiser du fait d'une inscription de 481K€ de produits en fonds dédiés (engagements à réaliser).

- 52% soit 2 773K€ de subventions de fonctionnements et d'objectifs : 508K€ de subventions de fonctionnement et 2 264K€ de subventions sur objectifs et projets. On peut noter : une augmentation significative des subventions de l'ANCT sur les projets RJ et ATC, l'augmentation de la subvention ANCV et des CAF sur le développement outre-mer. Nos autres subventions sont relativement stables.
- 35% soit 1 836K€ de contributions associatives dont 21% de notre budget global issu des cotisations et en augmentation de 18K€,

- 4% de participations et services soit 191K€ en baisse importante du fait de la diminution de l'activité formation et événements en raison de la crise sanitaire.

L'évolution globale de nos ressources montre un affaissement de nos financements socle au regard de notre budget global et une augmentation de nos financements sur projets (1/4 de nos produits est lié au portage de projets d'ampleur). L'augmentation des financements sur projets entraîne par ailleurs une augmentation des besoins en fonction supports. Cela nous invite à piloter avec rigueur l'ensemble de ces projets et de leurs impacts sur les coûts structurels de la FCSF, en particulier dans le cadre de la ventilation analytique de nos produits. On note également les impacts de la crise sanitaire dans la diminution de nos produits issus des participations et services. Enfin, le report d'actions entraîne un total de 481K€ de fonds dédiés. L'ensemble de ces évolutions budgétaires conduisent à la prudence et à la rigueur devant le développement de projets et de la structure et de son pilotage économique d'ensemble.

Composition de nos charges et variations significatives

Le total de nos charges s'élève en 2020 à 5 259K€, en augmentation de 14% par rapport à 2019. Cette augmentation est principalement liée à la continuité de l'investissement de la FCSF dans les projets réseaux jeunes et expérimentation animation territoriale, à l'augmentation de la masse salariale et à un report de ressources non utilisées en 2020 important.

- 32% de charges de personnel soit 1 701K€ en augmentation de 10%,
- 36% de services extérieurs (18%) et autres (18%) soit 963K€ de services extérieurs avec une augmentation significative liée à la mise en œuvre de trois projets, et 969K€ d'autres services extérieurs en forte baisse du fait de la crise sanitaire mais une augmentation importante des intervenants prestataires,
- 15% soit 793K€ correspondent à l'utilisation du fonds mutualisé et du fonds FOSFORA,
- 9% soit 481K€ correspondent aux fonds dédiés de l'année,
- Les autres charges concernent les achats (1%, en diminution), les impôts et taxes (3%) et les amortissements et provisions (2%).

L'évolution de nos charges est le reflet d'une année de déploiement de projets d'envergure au sein du réseau,

de la poursuite du renforcement de l'équipe salariée et des impacts de la crise sanitaire.

Cette évolution de nos charges nous oblige à une rigueur budgétaire dans l'affectation des dépenses et dans le contrôle du développement de la FCSF afin de conserver une capacité de financement de notre socle et d'adaptation des fonctions supports aux évolutions de l'organisation.

Du côté du bilan

Le total du bilan de la FCSF s'élève au 31/12/2020 à 6 779K€ stable par rapport à 2019.

Composition de l'actif

L'actif de notre bilan (notre « patrimoine ») se compose de 10% d'actifs immobilisés en valeur nette comptable, la valeur de marché étant très supérieure.

Cet actif immobilisé est composé de 358K€ d'immobilisations corporelles (siège de la FCSF rue Montcalm, équipements informatiques et mobiliers), 45K€ d'immobilisations en cours (équipements web-conférence des locaux et webdoc), 286K€ d'immobilisations financières dont divers prêts au réseau et aux salariés et citons également pour 2020 la prise de titres de participations dans la SCIC Mednum. L'actif circulant représente pour sa part 90% du bilan et se compose de 27% de créances (avances et acomptes versés, créances clients, créances sur subventions et cotisations), 63% de disponibilités immédiates dont 39% du total du bilan en valeurs mobilières de placement.

Composition du passif

Du côté du passif (d'où vient l'argent), nos capitaux permanents représentent 29% de la « richesse » de la FCSF tandis que nos dettes composent 71% du bilan dont 54% de notre passif en dettes au réseau (fonds mutualisé et Fosfora). Nos capitaux permanents se composent de 750K€ de fonds propres, de 350K€ de réserve dédiée au congrès, de 283K€ de report à nouveau, de 481K€ de fonds dédiés et de 96K€ de provisions. Il faut noter que la décision de reprise en produits exceptionnels des crédits d'Etat au 31.12.2020 permet une stabilisation de nos fonds propres en fin d'exercice. Nos dettes représentent 71% de notre passif sachant que 44% du total de notre passif est constitué des réserves FO.S.FOR.A et Fonds Mutualisé.

Ratios

Au total, notre bilan traduit une solidité financière de

la FCSF marqué toutefois par une forte circulation des fonds et d'importantes dettes au réseau (réserve cumulée du fonds mutualisé et de Fosfora).

besoin en fonds de roulement est de - 3M€ pour une trésorerie totale de 4 228K€.

Notre fonds de roulement s'établit à 1 175K€ et notre

Bilan au 31.12.2020							
ACTIF			PASSIF				
	€	%		€	%		
Immobilisé 10%	Immobilisations incorporelles		Capitaux permanents 29%	Fonds associatifs	750 000 €	11,1%	
	Immobilisations corporelles	358 213 €		5%	Réserves dédiées	350 000 €	5,2%
	Immobilisations en cours	45 194 €		1%	Report à nouveau et résultat de l'exercice	283 705 €	4,2%
	Immobilisations financières	286 944 €		4%	Fonds dédiés	481 666 €	7,1%
Circulant 90%	Créances	1 810 434 €	27%	Provisions	96 897 €	1,4%	
	Disponibilités	4 270 939 €	63%	Dettes 71%	Fournisseurs	273 958 €	4%
	Charges constatées d'avance	8 151 €	0,1%		Fiscales et sociales	397 823 €	6%
			Subventions reçues d'avance		249 748 €	4%	
			Subventions réseau		675 808 €	10%	
			Fonds mutualisé et FOSFORA		3 009 053 €	44%	
			Autres		171 411 €	3%	
			Produits constatés d'avance		39 808 €	1%	
TOTAL				6 779 876 €			

Bilan au 31 décembre 2020

ACTIF		PASSIF	
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Capitaux permanents	Fonds associatifs
	Immobilisations financières		Réserves dédiées
Actif circulant	Créances		Report à nouveau et résultat de l'exercice
			Fonds dédiés
Disponibilités	Charges constatées d'avance		Provisions
			Fournisseurs
			Fiscales et sociales
			Subventions reçues d'avance
			Subventions réseau
			Fonds mutualisé Fonds FOSFORA
		Autres	
		Produits constatés d'avance	
EMPLOI Où est l'argent ?		RESSOURCES D'où vient l'argent ?	

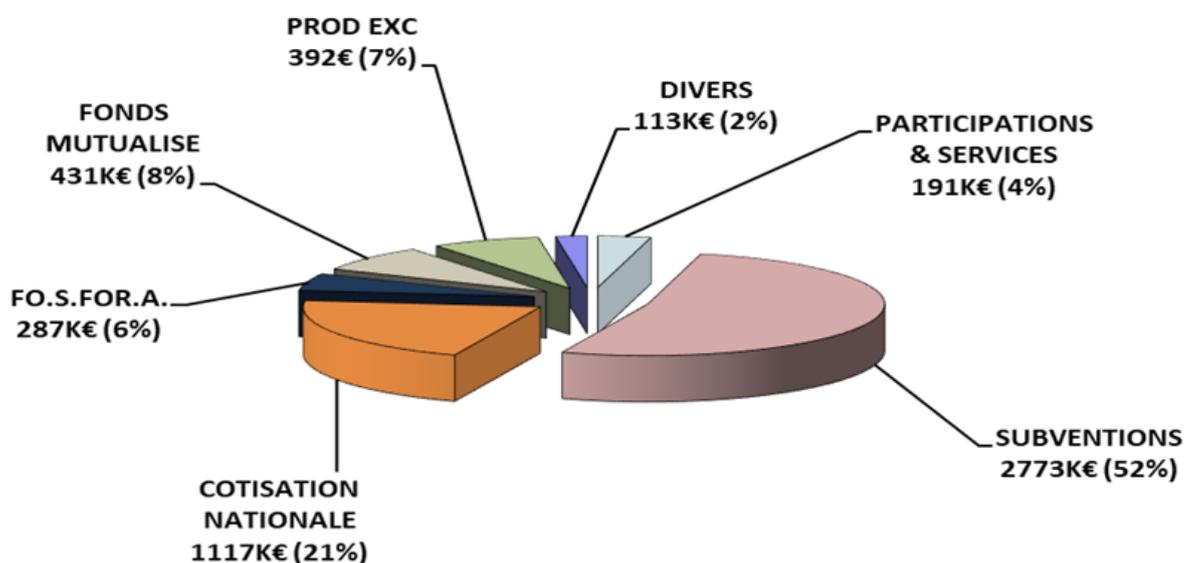
F.C.S.F.	BILAN AU 31 DECEMBRE 2020			Page 1
RUBRIQUES : ACTIF	EXERCICE 2020			EXERCICE 2019
	VALEURS BRUTES	AMORT / PROV	VALEURS NETTES	
ACTIF IMMOBILISE				
<i>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</i>				
CONCESSIONS, MARQUES : LOGICIELS	161 561,36	161 561,36		11 701,21
<i>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>				
TERRAIN MONTCALM	39 636,74		39 636,74	39 636,74
CONSTRUCTIONS MONTCALM	518 199,03	292 629,96	225 569,07	237 117,51
AMENAGEMENTS	728 094,42	654 629,71	73 464,71	91 065,92
MATERIEL INFORMATIQUE / BUREAU	56 722,23	43 092,25	13 629,98	12 960,04
MOBILIER DE BUREAU	37 724,86	31 812,25	5 912,61	6 483,59
IMMOBILISATIONS EN COURS	45 194,00		45 194,00	15 770,00
<i>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</i>				
TITRES DE PARTICIPATION	8 861,15		8 861,15	6 861,15
PRETS SUR CREDITS D'ETAT	112 800,00		112 800,00	147 233,30
AUTRES PRETS	164 305,12		164 305,12	112 125,35
DEPOTS DE GARANTIE	977,86		977,86	977,86
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	1 874 076,77	1 183 725,53	690 351,24	681 932,67
ACTIF CIRCULANT				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	54 254,59		54 254,59	30 607,85
CREANCES CLIENTS	176 021,31	21 685,27	154 336,04	94 514,84
CREANCES DE FONCTIONNEMENT				
AUTRES CREANCES	49 915,75		49 915,75	7 187,03
SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT	573 990,31	38 011,87	535 978,44	663 132,84
COTISATIONS / FONDS MUT / FOSFORA	1 020 265,99	4 316,90	1 015 949,09	1 195 404,44
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 651 187,45	9 007,00	2 642 180,45	2 665 571,42
DISPONIBILITES	1 628 758,91		1 628 758,91	1 430 533,40
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 151,40		8 151,40	8 750,35
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	6 162 545,71	73 021,04	6 089 524,67	6 095 702,17
TOTAL DE L'ACTIF	8 036 622,48	1 256 746,57	6 779 875,91	6 777 634,84

F.C.S.F.	BILAN AU 31 DECEMBRE 2020		Page 2
RUBRIQUES : PASSIF	EXERCICE 2020		EXERCICE 2019
	DETAILS	TOTAUX	
FONDS PROPRES		750 000,00	750 000,00
- FONDS ASSOCIATIF	750 000,00		
- RESERVES DEDIEES		350 000,00	290 000,00
- REPORT A NOUVEAU		236 357,14	373 648,79
- RESULTAT DE L'EXERCICE		47 347,45	-77 291,65
TOTAL DES FONDS PROPRES		1 383 704,59	1 336 357,14
AUTRES FONDS PROPRES (CREDITS D'ETAT)			392 660,49
FONDS DEDIES		481 666,00	
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES		96 897,00	81 214,00
DETTES			
Fournisseurs et comptes rattachés		273 958,23	439 859,19
Dettes fiscales et sociales		397 822,86	409 917,92
Subventions reçues d'avance		249 747,50	
Subvention Réseau		675 807,86	708 455,83
- Formation	292 240,34		
- Gestion des fonds mutualisés	383 567,52		
Fonds mutualisés		1 650 109,09	1 666 052,25
Fonds Fosfora		1 358 943,78	1 137 745,13
Autres dettes		171 411,00	343 500,39
Produits constatés d'avance		39 808,00	261 872,50
TOTAL DES DETTES		4 817 608,32	4 967 403,21
TOTAL DU PASSIF		6 779 875,91	6 777 634,84

Analyse des produits : compte de résultat

Le rapport du trésorier et ses commentaires

Analyse des produits 2020



Total des produits :

5 306 729 € : en augmentation de 786 014 € soit +17 % par rapport à 2019.

Il faut toutefois noter que 481K€ de produits sont passés en fonds dédiés dans le cadre d'actions à réaliser.

Par ordre de compte

COMPTE 70 (Participations et Services) : 191 328 €

En baisse de 123 520 € par rapport à 2019, ils représentent, cette année, 4 % des produits. Ce poste est en forte baisse cette année du fait de la diminution de l'activité de formation en raison de la crise sanitaire ainsi que de l'absence d'événements.

COMPTE 74 (Subventions de Fonctionnement et sur Objectifs) : 2 773 103 €

Elles représentent 52 % des produits et sont en augmentation de 25% par rapport à 2019.

Cette augmentation de 548K€ est néanmoins à relativiser avec 481K€ de subventions passées en « engagement à réaliser » pour des actions reportées à 2021. Elles se décomposent en 508K€ de subventions de fonctionnement et 2 264K€ de subventions sur objectifs et projets.

L'augmentation globale de nos subventions vient principalement de la continuité des deux projets en lien avec l'ANCT : le déploiement des réseaux jeunes locaux (339K€) et une montée en puissance sur l'expérimentation animation territoriale avec une subvention qui passe de 359K€ à 761K€. Ces deux projets courent jusqu'en 2021 et se mettent en œuvre à travers d'importants reversements (confère compte 61 - analyse des charges).

On constate également une hausse de la subvention de l'ANCV (+30K€) ainsi que des CAF dans le cadre du développement en Outre-Mer (+47K€).

Nos autres subventions de fonctionnement et d'objectifs sont relativement stables.

COMPTE 75 (Contributions Associatives) : 1 836 611 €

Elles représentent globalement 35% des produits. Le montant de la cotisation nationale FCSF s'élève à 1 117 278 € et représente 21 % du montant des produits, en augmentation de 18K€. A noter, une utilisation moins importante cette année de Fo.s.for.a par les fédérations. Cette baisse est en partie du fait de la crise sanitaire et d'un recours plus important à des formations en visio conférence ce qui a généré moins de coût.

Les comptes FONDS MUTUALISE et FO.S.FOR. A. totalisent : 719K€. Ces comptes sont au service du réseau pour le soutien et le développement du fédéralisme et la formation des bénévoles (cf. rapport Fonds Mutualisé pour le développement et rapport FO.S.FOR. A. 2020).

Pour 2020, la somme du non utilisée sur le Fonds Mutualisé est de 20K€, on peut noter que toutes les demandes émanant du réseau ont été acceptées. (Cf Rapport Fonds Mutualisé 2020).

COMPTE 78 (Reprises sur Provisions) : 35 478 €

En hausse de 19 478 € par rapport à 2019 ce compte regroupe les reprises de provisions sur des créances clients.

COMPTE 789 (Report de Ressources) : 0 €

COMPTE 79 (Transferts de Charges) : 74 186 €

En hausse de 60K€ ils concernent les remboursements de facturation faite auprès de partenaires du réseau dans le cadre d'appui sur des missions spécifiques. De frais liés à la formation des salariés par notre OPCO Uniformation et des remboursements de la CPAM.

COMPTE 76 (Produits Financiers) : 3 363 €

Ce compte est en baisse par rapport à 2019. Cette baisse s'inscrit dans le cadre d'une politique de placement long-terme dont les intérêts ne sont comptabilisés qu'à la clôture des placements, soit fin 2022.

COMPTE 77 (Produits Exceptionnels) : 392 660 €

En 2020, il a été décidé de récupérer des sommes apparaissant dans notre bilan comme des dettes et qui datent d'une quarantaine d'année. Il s'agit de crédits d'état sur les fonds de roulement pour 225 964,76 € et sur les fonds de solidarité pour 166 695,73 €. Cette décision nous permet de ne pas affecter nos fonds propres dans une année où le résultat d'exploitation est fortement déficitaire.

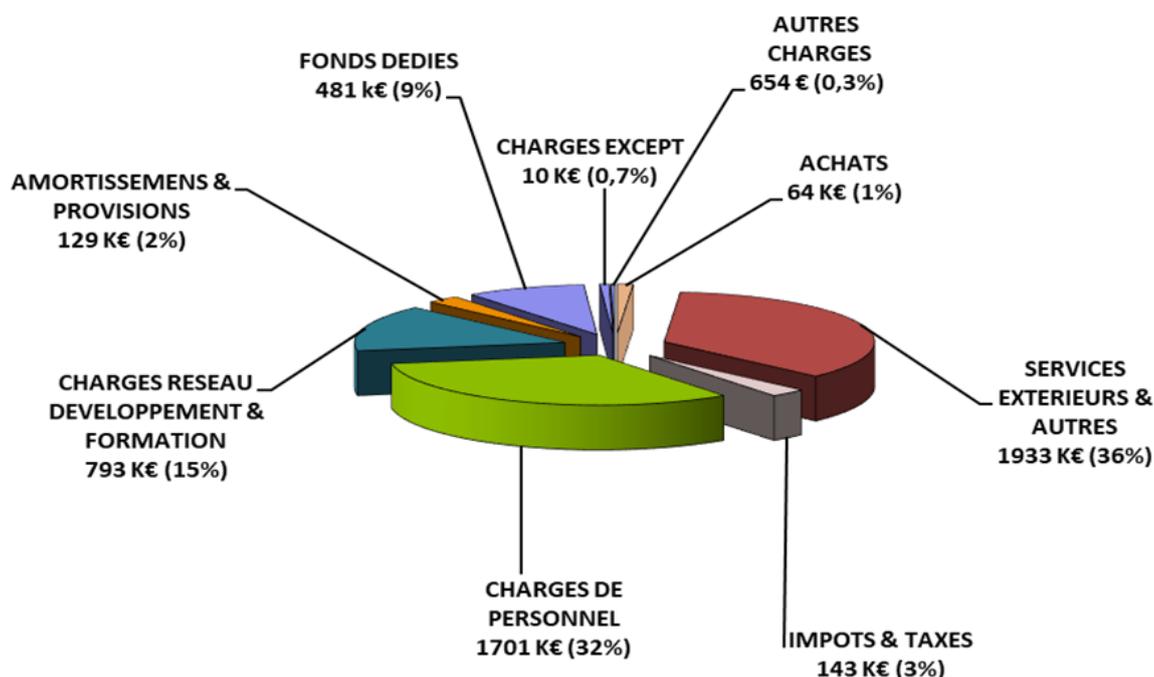
La Fédération des Centres Sociaux de France

PRODUITS	REALISE 2019	REALISE 2020	Valeurs	
CESSION DOC	2 152	7 469	5 317	
FORMATION Sce Civique- Europe...)	49 966	17 300	-32 666	
FORMATION AFNR - ECONOMIE - MSE -DPA	83 437	45 191	-38 247	
FORMATION & FONDS DE SOLIDARITE	4 523	2 209	-2 315	
PARTICIPATION AG -ASS.NUM - FRAIS GEST° SCE CIVIQUES	57 277	43 185	-14 092	
PARTICIPATIONS MISSIONS - PRODUITS DEV MISSION FCSF	72 970	57 840	-15 130	
PRODUITS INGENIERIE FOSFORA & FORMATION ADMINISTRATE	25 700	0	-25 700	
AUTRES PRODUITS	18 824	18 135	-689	
PARTICIPATIONS & SERVICES	compte 70	314 848	191 328	-39%
DGCS	210 000	210 000	0	
DGCS FONJEP	10 661	10 661	0	
CAISSE NATIONALE D'ALLOCATION FAMILIALE	252 000	252 000	0	
DJEPVA FONJEP	28 428	28 428	0	
DJEPVA	60 000	60 000	0	
ANCV	124 191	155 000	30 809	
CNAV	50 000	100 000	50 000	
ANCT	259 480	207 000	-52 480	
ANCT Appel à Projet (AMI - ATC)	698 249	1 100 668	402 419	
CCMSA	35 000	35 000	0	
FONDS EUROPEEN (ERASMUS)	266 582	228 330	-38 253	
CDVA	9 450	6 650	-2 800	
TERRITOIRES CONSEILS	20 000	27 000	7 000	
SERVICE CIVIQUE	8 090	1 963	-6 127	
AUTRE SUBVENT° (Caf Eure - Martinique - Guyane - Réunion - Guadeloupe	133 174	180 301		
AUTRE SUBVENT° (Ministère de l'Interieur - Cimade - Carsat)		102 734	102 734	
DGCS FONJEP GUYANE	0	7 107	7 107	
MINISTERE DE LA CULTURE - MDF	40 000	40 000	0	
MINISTERE DE LA CULTURE FONJEP	7 263	7 263	0	
MECNAT (Aiga et Crédit Coopératif)	12 000	13 000	1 000	
SUBVENTIONS	compte 74	2 224 568	2 773 103	25%
COTISATIONS :				
F.C.S.F	1 099 213	1 117 278	18 065	
FONDS MUTUALISE	422 959	431 965	9 006	
FO.S.FOR.A.	384 883	287 368	-97 515	
CONTRIBUTIONS ASSOCIATIVES	compte 75	1 907 055	1 836 611	-4%
REPRISE PROVISIONS	compte 78	16 000	35 478	122%
REPORT RESSOURCES	compte 789	37 000	0	-100%
TRANSFERT DE CHARGES	compte 79	14 169	74 186	424%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		4 513 640	4 910 705	9%
PRODUITS FINANCIERS		7 075	3 363	-3 712
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	compte 76	7 075	3 363	-52%
PRODUITS EXCEPTIONNELS		0	392 660	392 660
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	compte 77	0	392 660	100%
TOTAL GENERAL DES PRODUITS		4 520 715	5 306 729	17%
RESULTAT		-77 292	47 347	161%
Réserve dédiée à l'Université Fédérale 2018				
Réserve dédiée au Congrès 2021		-60 000	-50 000	
Solde à affecter		-137 292	-2 653	

Analyse des charges : compte de résultat

Le rapport du trésorier et ses commentaires

Analyse des charges 2020



Total des charges : 5 259 381 €

Elles sont en augmentation de 661K€ au regard des charges de 2019 (soit +14 %).

On constate, que le total des charges est en nette augmentation, par rapport à 2019, du fait de plusieurs facteurs :

- la continuité de l'investissement de la Fcsf et du réseau dans deux projets importants (le déploiement des réseaux jeunes locaux et l'expérimentation d'animation territoriale citoyenne),
- une masse salariale en constante augmentation depuis 3 ans (+178 039€ en 2019),
- un report de ressources non utilisées en 2020 important, du fait de la crise sanitaire et de la non réalisation en totalité de certains projets décalés en 2021,
- la nécessité de consolidation de nos fonctions socles et supports au regard du développement de la FCSF.

Par ordre de compte

COMPTE 60 (Achats) : 64 864 €.

Ils représentent 1 % des charges. Ils sont en baisse par rapport à 2019, -71K€. L'année 2020 et le recours au télétravail a généré une baisse de nos frais structurels (baisse des fluides, baisse d'achats de fournitures de bureau et de papiers, moins d'achats d'équipement de bureau et une baisse importante sur l'utilisation de nos photocopieurs).

COMPTE 61 (Services Extérieurs) : 963 819 €

Ils représentent 18 % des charges et sont en augmentation de 402K€ par rapport à 2019. Cette augmentation est principalement liée à la mise en œuvre de projets d'ampleurs (Réseaux Jeunes Locaux, Expérimentation Animation Territoriale ainsi que Quartiers d'Été) dont une partie des subventions sont reversées au réseau. L'augmentation de la sous-traitance générale est due à l'organisation du réseau jeunes à Poitiers. Pour le reste des services extérieurs on constate une baisse liée notamment aux impacts de la crise sanitaire.

COMPTE 62 (Autres Services Extérieurs) : 969 829 €

Ils représentent 18 % des charges. Ce poste est en forte baisse par rapport à 2019 (-299K€). La crise sanitaire de 2020 et l'impossibilité d'organiser des réunions et des événements en présentiel ont fait baissé fortement nos frais de mission réseau (-440K€) et les frais de mission de l'équipe salarié Montcalm (-32K€). On constate une augmentation importante du poste des intervenants prestataires (+252K€). En 2020 plusieurs facteurs à cela : mise en place d'un logiciel de traitement des chèques vacances, évaluation du projet jeunes locaux, un travail important sur les modèles socio-économiques, une assemblée générale organisée en distanciel sur un « plateau d'enregistrement d'émission », des frais engagés pour la tenue des banquets citoyens qui devait avoir lieu en novembre 2020 à Pau et enfin le travail sur la transformation de la Fcsf. L'augmentation du poste des intervenants prestataires est à regarder attentivement sur les prochains exercices. A noter que les frais de mission des membres du conseil d'administration et du bureau de la FCSF, sur tous les projets confondus, représentent la somme de 16 692 €.

COMPTE 63 (Impôts et taxes) : 143 313 €

Ils représentent 3 % des charges, en hausse de 17K€ par rapport à 2019 du fait de l'augmentation de la masse salariale globale de la FCSF.

COMPTE 64 (Charges de Personnel) : 1 701 653 €

Elles représentent 32 % des charges et sont en augmentation de 10% soit + 160K€. Cette augmentation de la masse salariale globale est notamment liée à la fin de la période de transition sur l'équipe déléguée, par le portage d'un poste pour une fédération et plus particulièrement par la présence dans les effectifs de la FCSF sur l'ensemble de l'année des postes concernant la qualification, le développement en Guyane et la mise en œuvre de l'expérimentation animation territoriale. Les renforts sur la démarche Congrès ne sont effectifs que fin 2020 et impactent donc peu la masse salariale de l'année. A noter également que le recours au télétravail a généré quelques charges supplémentaires (prise en charge par l'employeur d'un forfait télétravail).

COMPTE 65 (Développement et Formation du Réseau) : 793 762 €

Le compte 651401 (287K€) est en baisse de -97K€ soit -25%, celui-ci renvoie au détail du rapport FO.S.FOR. A. 2020. A noter, une utilisation moins importante en 2020 du fait de formations organisées en distanciel. Le compte 651500 (411 960 €) renvoie au rapport Fonds Mutualisé 2020. L'utilisation de ce fonds fait apparaître une utilisation optimale, par rapport à 2020. Nous notons, que toutes les demandes émanant de notre réseau ont été acceptées. Les engagements à réaliser sur le fonds mutualisé 2020 s'élèvent à 20K€ Le compte « Charges diverses de gestion courante » (74K€) est stable par rapport à 2019, cela correspond à des redevances pour des achats de logiciels et à des droits d'auteurs ainsi qu'à des pertes diverses sur des produits à recevoir (cotisations, subventions non perçues, formations,) ils sont en hausse par rapport à 2019 : + 10K€ et nous invitent à un renforcement du suivi de nos créances.

COMPTE 68 (Dotations aux Amortissements et Provisions) : 129 822 €

Elles représentent 2 % des charges. Ce compte est en hausse par rapport à 2019 +50K€. Il est à noter que la

dotations pour les départs à la retraite est plus importante cette année du fait d'un nombre croissant de salariés. Concernant les dotations de provisions pour créances douteuses elles sont cette année de 64K€ et concernent des provisions pour pertes diverses (formation, cotisations, acompte sur fournisseurs) sur lesquels nous devons également rester vigilants.

**COMPTE 689 (Engagement à réaliser) :
481 666 €**

L'engagement à réaliser face aux ressources perçues cette année est très important du fait de la crise sanitaire et de l'impossibilité de mener à bien les projets. Cela concerne plusieurs projets portés par la FCSF : financements ANCT dans le cadre des réseaux jeunes locaux, de l'expérimentation animation territoriale, du chantier LCD, financements de Territoires Conseils, financements CNAV, financements FDVA et programmes européens. L'importance des engagements à réaliser au 31/12/2020 nous invite à renforcer nos capacités de gestion et de suivi des projets sur les prochains exercices.

COMPTE 66 (Charges Financières) : 0 €

Pas de charges financières en 2019.

COMPTE 67 (Exceptionnelles) : 10 000 €

Cette charge exceptionnelle concerne l'annulation du banquet des idées à Pau.

**COMPTE 69 (Impôts Revenus Immobiliers) :
654 €**

La Fédération des Centres Sociaux de France

CHARGES	REALISE 2019	REALISE 2020	Valeur		
ACHAT CONSOMMABLES & SPECTACLES	29 378	10 129	-19 249		
ELECTRICITE-GAZ-FIOUL	8 180	6 731	-1 449		
PETIT EQUIPEMENT-OUTILLAGE	18 090	7 256	-10 834		
FOURNITURES DE BUREAU & INFORMATIQUE	80 435	40 748	-39 687		
ACHATS	compte 60	136 084	64 864	-52%	
SOUS TRAITANCE GENERALE	33 195	64 572	31 377		
SOUS TRAITANCE Projets AMI et ATC et Quartiers d'Eté - Programme européenne	413 827	835 292	421 465		
LOCATIONS & CHARGES IMMOBILIERE - MOBILIERE	69 438	34 242	-35 196		
ENTRETIEN & REPARATION	3 651	6 715	3 064		
MAINTENANCE	30 225	21 745	-8 480		
ASSURANCES	9 114	417	-8 697		
DOCUMENTATIONS & ABBONNEMENTS	2 224	616	-1 608		
SOUS TRAITANCE COLLOQUE - SEMI - CONF - AG - UNIVERSITE	20	219	199		
SERVICES EXTERIEURS	compte 61	561 695	963 819	72%	
PERSONNEL MIS A DISPOSITION	621400	277 385	-179 994	-97 391	
INTERVENANTS PRESTATAIRES	622000	237 136	-489 994	252 858	
PUBLICITE & PUBLICATIONS & REDEVANCES	623000	36 784	38 843	2 059	
FRAIS DE MISSIONS DU RESEAU & PARTEN. EUROPE	625600	586 116	145 680	-440 436	
FRAIS DE MISSION FONCTIONNEMENT FEDERAL	625603	75 205	43 013	-32 192	
FRAIS POSTAUX	626100	16 778	15 534	-1 244	
TELECOMMUNICATION	626200	12 568	7 252	-5 316	
INTERNET	626260	3 758	6 782	3 024	
SERVICES BANCAIRES	627000	1 851	1 596	-255	
COTISATIONS	628100	14 967	26 935	11 968	
FRAIS DE FORMATION & de recrutements	628600	7 208	14 206	6 998	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	compte 62	1 269 754	969 829	-24%	
TAXE SUR SALAIRES	631100	90 833	107 981	17 148	
FORMATION PROFESSIONNELLE	633300	24 268	28 932	4 664	
AUTRES IMPOTS & TAXES	633800	11 053	6 400	-4 653	
IMPOTS & TAXES VERSEMENTS ASSIMILES	compte 63	126 154	143 313	14%	
SALAIRES BRUTS PERSONNEL	641100	951 414	1 110 492	159 078	
CHARGES SOCIALES & DIVERS	645100	586 414	587 171	757	
MEDECINE DU TRAVAIL	647500	2 945	3 991	1 046	
CHARGES DE PERSONNEL	compte 64	1 540 773	1 701 653	10%	
PROGRAMME FORMATION BENEVOLE DU RESEAU	651401	384 883	287 368	-97 515	
ACTIONS FCSF FORMATION & INGENIERIE	651400	0	0	0	
DEVELOPPEMENT FEDERAL-Fonds Mutualisé	651500	376 970	411 960	34 990	
ENGAGEMENTS A REALISER - Fonds mutualisé	689400	45 989	20 005	-25 984	
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	654000	71 837	74 429	2 592	
CHARGES GESTION COURANTE	compte 65	879 679	793 762	-10%	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	681100	53 678	50 125	-3 553	
DOTATIONS AUX PROVISIONS	681500	0	0	0	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RETRAITE	681502	10 538	15 683	5 145	
DOTATIONS AUX PROVISIONS CREANCES DOUTEUSES	681740	15 202	64 014	48 812	
AMORTISSEMENTS & DOTATIONS PROVISIONS	compte 68	79 418	129 822	63%	
ENGAGEMENTS A REALISER	compte 689	0	481 666	481 666	100%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		4 593 555	5 248 727	655 172	14%
CHARGES FINANCIERES		0	0	0	
TOTAL CHARGES FINANCIERES	compte 66	0	0	0	0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 892	10 000	7 108	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	compte 67	2 892	10 000	7 108	246%
IMPOTS SOCIETE A BUT NON LUCRATIF		1 560	654	-906	
TOTAL CHARGES IMPOTS	compte 69	1 560	654	-906	-58%
TOTAL GENERAL DES CHARGES		4 598 007	5 259 381	661 374	14%

Projet de Budget prévisionnel 2021

Le rapport du trésorier et ses commentaires

Projet de Budget 2021

Après un résultat d'exploitation 2020 très fortement négatif - malgré une année de diminution de déplacements et de frais de missions - le budget 2021 a été construit en conscience de cette situation financière et de la fragilisation structurelle de la FCSF. Ainsi, pour réduire le déficit structurel dès à présent tout en poursuivant l'accompagnement du développement, il a été mis en œuvre :

- Un renforcement du pilotage financier au quotidien,
- Une construction budgétaire affinée dans les outils de suivi et dans les arbitrages effectués,
- L'ouverture de plusieurs chantiers concernant l'optimisation des coûts et le développement de ressources,
- Une révision de la ventilation analytique des produits afin de mieux financer le « socle » de la FCSF.

Le budget 2021 a ainsi été construit en augmentant significativement la part dédiée au fonctionnement global de la FCSF dans le fléchage des différents produits. Nous devons poursuivre notre capacité de gestion et de pilotage financier pour répondre aux enjeux d'évolution de la structuration des financements de la FCSF. Cet enjeu de pilotage financier s'accompagne aussi d'une poursuite d'objectifs sur la consolidation de nos financements historiques et le développement de nouvelles ressources en cohérence avec notre projet politique.

Le budget 2021 s'élève à 7 134K€ soit une augmentation de 36% par rapport à 2020, et de plus de 90% en 5 ans. Nous affichons un résultat à -70K€ correspondant au portage des projets pour lesquels des reports de ressources n'ont pas été effectués sur les précédents exercices.

Le budget 2021 de la FCSF est le reflet d'une fédération en mouvement et en développement, marqué notamment par :

Une augmentation budgétaire des « projets » portés par la FCSF : le déploiement des réseaux jeunes locaux, l'expérimentation Animation Territoriale Citoyenne, les Centres Sociaux Itinérants, les divers programmes européens qui représentent 40% du budget de la FCSF. Sur ces projets, 1 750K€ sont reversés aux fédérations et centres sociaux.

TOTAL	BP hors "projets d'ampleur"	AMI	ATC	FOSTERING	Programme Européens	Centres sociaux itinérants
7 134 000 €	4 355 000 €	579 000 €	793 000 €	167 000 €	340 000 €	900 000 €
	62%	7%	11%	2%	5%	13%

Hors projets d'ampleurs et fonds issus du réseau, nos ressources se composent de :

- **48% de subventions,**
- **35% de cotisations,**
- **10% via notre activité de formation et autres facturations,**
- **5% issus du fond mutualisé et de FO.S.FOR.A,**
- **2% de mécénat / sponsoring et autres produits.**

Un montant global de **richesses humaines représentant 51% de notre budget.**

La mise en œuvre effective de la démarche Congrès avec notamment des renforts humains associés et le début des reprises sur la réserve congrès et le développement d'un certain nombre de chantiers politiques (influence, numérique, MSE, qualification, culture, territoires, jeunesse, etc).

Focus sur les enjeux économiques par grands domaines d'activités de la FCSF

Nous listons ci-après quelques éléments marquants de l'exercice 2021 de la FCSF et des impacts économiques liés :

Orientation politiques, vision du fédéralisme et évolution de la FCSF

- Diminution des charges de la vie des instances (confinement et modalités hybrides),
- Organisation d'une Assemblée Générale 2021 sur 3 jours,
- Des contributions aux réseaux de notre sphère partenariale plus suivis,
- Un budget spécifique d'accompagnement de l'évolution de l'organisation de la FCSF.

Animation du réseau

- Appui aux fédérations et Développement du réseau : outre-mer et zones blanches (280K€),
- Dynamique de rencontres fédérales,
- Gestion des dispositifs SCV/ANCV,
- Communication interne (c'est possible, sites centres sociaux, etc).

Congrès

- Déploiement de la démarche congrès : buffet des idées et banquets citoyens expérimentaux,
- Renforcement de l'équipe (2,3 ETP) dans l'animation nationale, la communication et le développement de partenariats privés,
- Une expérimentation de développement de ressources issues de partenaires privés et un soutien de plusieurs partenaires historiques (ANCT, DGCS, CNAF),
- Une autonomie financière grâce à la réserve congrès (400K€ au 31.12.2020 utilisés à hauteur de 150K€ en 2021),
- La préparation des banquets citoyens et du Banquet Final en 2022.

Ingénierie réseau

- Développement qualitatif et quantitatif de la formation – certification,
- Pilotage de FO.S.FOR.A,
- Montée en charge de l'ingénierie de formations innovantes (MSE, impact social, influence, ...),
- Ouverture d'un chantier et d'évolutions sur l'économie de la qualification.

Chantiers politiques

- Poursuite de l'animation des chantiers politiques et notamment montée en charge des chantiers numérique, jeunesse, territoires, MSE, culture,
- Une volumétrie importante des chantiers politiques au regard du portage de projets d'ampleurs :
 - Le programme Réseau Jeunes (AMI) sur le chantier jeunesse (575 K€),
 - Le programme Animation Territoriale Citoyenne (790 K€),
 - Les programmes européens et la mission IFS-FOSTERING (500 K€),
 - Le projet France Relance – Centres Sociaux Itinérants (900 K€),
 - Le renforcement du chantier vieillissement et le développement de l'expérimentation ECLAT.

Influence

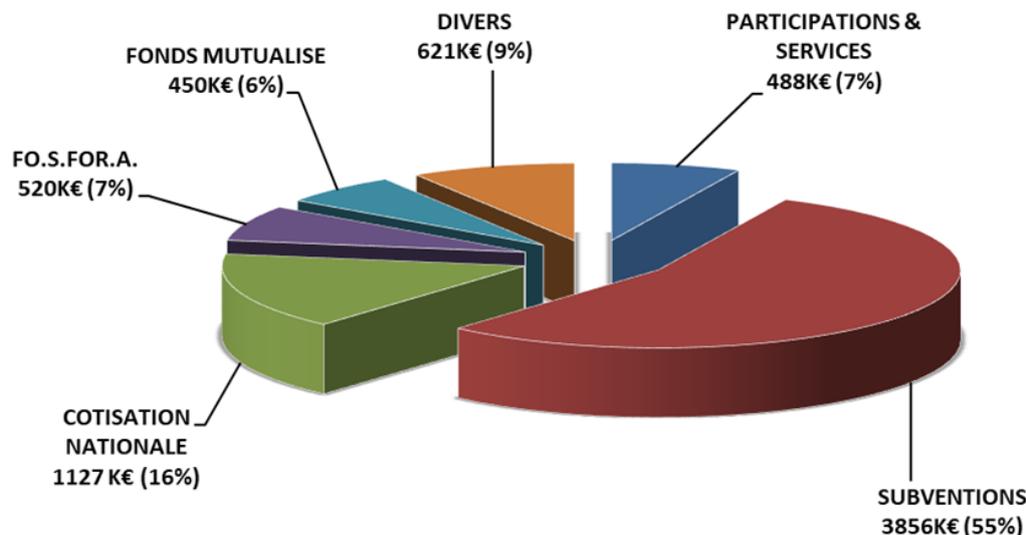
- Développement de la stratégie d'influence de la FCSF et de la communication externe,
- Financements en autonomie via la cotisation et produits spécifiques sur projets,

Ressources internes

- Renforcement de la gestion des ressources humaines – création de service,
- Renforcement du pôle gestion et du pilotage financier,
- Transition sur des missions d'accueil et d'assistance et renforcement,
- Evolution progressive de fonctions supports .

Le rapport du trésorier et ses commentaires

Projet de Budget - Les produits 2021



Le total des produits prévisionnels 2021 s'élève à 7 064 000€

en augmentation de 25% par rapport à 2020

Compte 70 - Participations et Services : 488 961 €.

La hausse du compte des participations et services pour 2021 s'inscrit dans le cadre du développement de l'activité de formation de la FCSF, d'un renforcement de la valorisation de chantiers politiques dans une logique formative. On notera également les diverses facturations au réseau dans le cadre du service civique et de l'assistance numérique. Enfin, nous avons recours aux fonds d'ingénierie FO.S.FOR.A pour plusieurs chantiers et au fonds mutualisé dans le cadre du développement outre-mer.

Une partie des produits indiqués en compte 70 conditionnent le développement de certains chantiers.

Compte 74 - Subventions : 3 856 373 €

Ce montant représente 55 % des produits, en hausse de 1 086K € par rapport au réalisé 2020.

Cette augmentation porte notamment :

- sur la subvention accordée par le Ministère de la santé et des solidarités pour le projet Centres sociaux itinérants dans le cadre du plan de relance (899 K€),
- sur le projet Fostering (166 K €), subvention accordée dès 2020 par la commission européenne,

- sur un prévisionnel de stabilisation de nos ressources (CNAF, DJEPVA, FONJEP, ANCV, ERASMUS, CAF) puisque d'ores et déjà conventionnées,
- sur une stabilisation de notre CPO avec l'ANCT, en finalisation de négociation,
- sur une augmentation de la subvention CNAV qui passe de 50 K € à 79K €,
- sur une prévision d'augmentation de la subvention de la DGCS (+40K€),
- sur un prévisionnel de levée de mécénat à hauteur de 60K€.

A l'ensemble de ces produits, il convient de rajouter une reprise de ressources de l'ordre de 450K€ pour l'exercice 2021. Nous faisons apparaître par ailleurs dans le tableau ci-après un état des lieux de nos produits au 30 avril 2021.

ETAT DES SUBVENTIONS AU 30 AVRIL 2021			
	Nombre	Montant	%
Conventions acquises	26	3 360 373 €	87%
Conventions en cours de négociation	10	496 000 €	13%

Compte 75 - Contributions Associatives : 2 097 000 €.

La part de la cotisation nationale représente 16 % des produits soit 1 127 000 € et la part des contributions associatives, Fonds Mutualisé et FO.S.FOR. A. représentent quant à elles 13 % du total des produits soit 970 000 €.

Notons une augmentation prévisionnelle du montant global collecté du fait d'une augmentation significative du nombre d'adhérents sur fin 2020 et au premier semestre 2021.

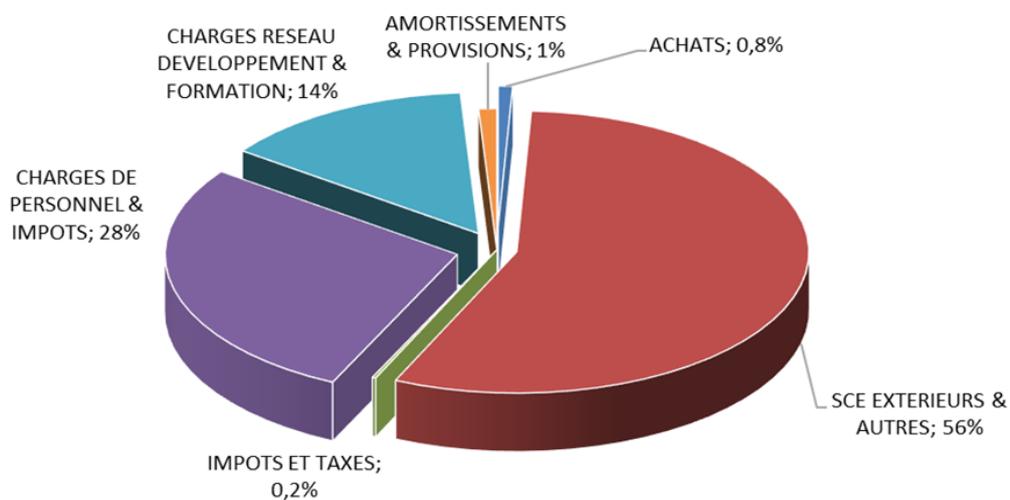
Comptes 76, 77, 78 & 79 - Divers : 621 666 €, soit 9 % du montant des produits 2021.

A noter, pour le compte 78 (report de ressources) une somme de 450 666 € qui correspond à des subventions non utilisées en 2020 qui sont reportées sur l'année 2021. Cela concerne les chantiers - lutte contre les discriminations - animation expérimentation territoriale - réseaux jeunes locaux - ruralité - vieillissement.

Et pour le compte 79 (Transfert de charges) l'utilisation d'une partie de la réserve congrès pour une somme de 150K € pour soutenir la démarche congrès en 2021. Il restera ainsi 250K€ mobilisables en 2022 dans le cadre des Banquets Citoyens et du Banquet Final.

Le rapport du trésorier et ses commentaires

Projet de Budget - Les charges 2021



Le total des charges prévisionnelles 2021 s'élève à 7 134 000€

en augmentation de 36% par rapport à 2020

Compte 60 - Achats : 68 825 €.

Ce poste est stable par rapport au réalisé 2020, dans le cadre d'une maîtrise globale de nos charges notamment.

Compte 61- Services Extérieures : 2 284 581 €.

Ce poste est en forte hausse par rapport au réalisé 2020, + 1 320K€. L'augmentation porte principalement sur deux nouveaux projets « Centres sociaux Itinérant » dont nous avons obtenu une subvention dans le cadre du plan de relance pauvreté initié par l'Etat. Le deuxième projet est un projet européen « Fostering ». A noter, la continuité des chantiers expérimentation animation territoriale et une montée en puissance sur le chantier AMI - Réseaux jeunes locaux. Les autres postes de dépenses sont relativement stables.

Compte 62 - Autres Services Extérieurs : 1 697 194 €.

Ce poste est en hausse de 727K € par rapport au réalisé 2020. L'augmentation porte principalement sur les postes des intervenants et prestataires (sur les chantiers, expérimentation animation territoriale - réseaux jeunes locaux - congrès) mais également sur de nouvelles actions qui seront mises en place en 2021 (centres sociaux itinérants - formation influence - communication réseau). A noter, une augmentation de nos frais de mission réseau par rapport à 2020 dans le cadre d'une reprise quasi-normale de nos activités.

Compte 63 Impôts et taxes : 5 300 €

de taxe foncière. La taxe sur les salaires a été intégrée aux charges de personnels pour une vision optimale de la masse salariale d'où une baisse par rapport au réalisé 2020.

Compte 64 Charges de Personnel : 1 982 900 €.

Une hausse des frais de personnel de +150K€ par rapport à 2020. Cette hausse s'inscrit notamment dans le cadre des renforts sur les chantiers Congrès - Europe - Partenariat Privés, sur une stabilisation du pôle comptabilité, la création d'un service RH, les renforts sur l'Organisme de Formation et des évolutions salariales. Nous donnons ci-contre quelques chiffres-clefs concernant la masse salariale globale de la FCSF.

Compte 65 Développement et Formation du Réseau : 972 000 €.

Dans la perspective d'une utilisation optimisée de FO.S.FOR. A. et du Fonds Mutualisé, ce compte permet de mesurer, d'une part, l'effort de formation des bénévoles du réseau et, d'autre part, le volume d'utilisation du Fonds Mutualisé requis pour faire face aux demandes soit de création, soit de développement du réseau, ou encore pour soutenir la mise en œuvre d'un projet.

Compte 68 - 67 et 69 - Dotations aux Amortissements et Provisions : 122 600 €.

Ce compte est en hausse par rapport à 2020 du fait d'une augmentation des dotations aux amortissements suite aux investissements réalisés fin 2020 sur les équipements de visio-conférence et à l'inscription d'une provision pour risques à hauteur de 50 000 €.

Richesses humaines : Zoom

1982 K€
(+ 8 %)

28
salarié.e.s
(6 CDD / 22 CDI)
au 1er avril

Nombreuses
mises à
disposition du
réseau pour

140 K€

La Fédération des Centres Sociaux de France

Budget prévisionnel 2021

FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX DE France
BUDGET PREVISIONNEL 2021

CHARGES		PREVISIONS 2021	PRODUITS		PREVISIONS 2021
ACHAT CONSOMMABLE		4 745	VENTE DE DOCUMENTATION		2000
ELECTRICITE-GAZ		6300	FORMAT ⁹ Sce Civique-FAVE		64100
PETIT EQUIPEMENT-OUTILLAGE		8 400	FORMAT ⁹ AFNR - Economie - Cadres Fédéraux...		96330
FOURNITURES DE BUREAU & INFORMATIQUE		49 380	FORMAT ⁹ europe - Assistance numérique		15100
ACHATS	60	68 825	PARTICIPATION AG		13500
			PARTICIPATION MISSION FCSF		43050
SOUS TRAITANCE GENERALE		2 228 221	FORMAT ⁹ ADM INISTRATEURS - FOSFORA 5%		19000
LOCATIONS & CHARGES IMMOBILIERE - MOBILIERE		37 800	PRODUITS INGENIERIE FOSFORA		84100
ENTRETIEN & REPARATION		3 000	AUTRES PRODUITS		151781
MAINTENANCE		8 460	70 - PARTICIPATIONS ET SERVICES	70	488 961
ASSURANCES		4 500			
DOCUMENTATIONS & ABONNEMENTS		2 600			
SERVICES EXTERIEURS	61	2 284 581	DGCS		250000
			CAISSE NATIONALE D'ALLOCATION FAMILIALE		252000
PERSONNEL MIS A DISPOSITION		174 275	DJEPVA		60000
INTERVENANTS PRESTATAIRES		770 232	DJEPVA - FONJEP		39089
REMUNERATION INTERM. & HONORAIRES		20 600	ANCV		155000
PUBLICITE & PUBLICATIONS & REDEVANCES		58 810	CNAV		79230
FRAIS DE MISSIONS DU RESEAU & PARTEN. EUROPE		480 003	ANCT		1363406
FRAIS DE MISSION FONCTIONNEMENT FEDERAL		91 179	CCMSA		35000
FRAIS POSTAUX		13 800	CDVA		5000
TELECOMMUNICATION		12 520	ERASMUS		133784
INTERNET		1 000	COMMISSION EUROPEENNE		166650
SERVICES BANCAIRES		1 700	MINISTERE DE LA SANTE ET DES SOLIDARITES		899500
COTISATIONS		48 075	MINISTERE DE LA CULTURE - MUSEE DE France		55000
FRAIS DE FORMATION & PRESTATIONS DIVERSES		25 000	MINISTERE DE LA CULTURE - FONJEP		7107
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	62	1 697 194	TERRITOIRES CONSEILS		10000
			AUTRES SUBVENTIONS		54000
AUTRES IMPOTS & TAXES (Taxes Foncière)		5 300	MECENAT		60000
IMPOTS & TAXES VERSEMENTS ASSIMILES	63	5 300	DJSCS - FONJEP GUYANE		7107
			CAF Ile Réunion - Martinique - Guyanne - Guadeloupe - Eure		224500
SALAIRES BRUTS PERSONNEL		1 153 000	SUBVENTIONS	74	3 856 373
CHARGES SOCIALES & DIVERS		825 400			
MEDECINE DU TRAVAIL		4 500	COTISATIONS :		
CHARGES DE PERSONNEL	64	1 982 900	F.C.S.F collectée		1127000
			FONDS MUTUALISE collecté		450000
PROGRAMME FORMATION BENEVOLE DU RESEAU		520 000	FO.S.FOR.A collecté		520000
DEVELOPPEMENT FEDERAL-Fonds Mutualisé		450 000	CONTRIBUTIONS ASSOCIATIVES	75	2 097 000
DIVERS GESTION COURANTE		2 600			
CHARGES GESTION COURANTE	65	972 600	REPRISE DE RESSOURCES	78	450 666
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		55 000	TRANSFERT DE CHARGES - FORMATION PRO	79	14 000
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RETRAITE		16 000	TRANSFERT DE CHARGES - RESERVES CONGRES	79	150 000
DOTATIONS AUX PROVISIONS CREANCES DOUTEUSES		50 000			
AMORTISSEMENTS & DOTATIONS PROVISIONS	68	121 000			
ENGAGEMENTS A REALISER		0			
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		7 132 400	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATIONS		7 057 000
CHARGES FINANCIERES		0	PRODUITS FINANCIERS		7000
TOTAL CHARGES FINANCIERES	66	0	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	76	7000
CHARGES EXCEPTIONNELLES		0	PRODUITS EXCEPTIONNELS		0
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	67	0	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	77	0
IMPOTS SOCIETE A BUT NON LUCRATIF		1600			
TOTAL GENERAL DES CHARGES		7 134 000	TOTAL GENERAL DES PRODUITS		7 064 000
			RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE		-70 000

20
20

RAPPORT
FINANCIER



La Fédération des Centres Sociaux de France

Fédération des centres Sociaux et Socioculturels de France [FCSF]

10 rue Montcalm - CS 11003

75869 PARIS cedex 17

<http://www.centres-sociaux.fr>

Tél. 01 53 09 96 16

Email : fcsf@centres-sociaux.asso.fr
