



Bilan d'activité 2016

(du 01/10/15 au 31/12/16)



Ce projet est cofinancé par
le Fonds Social Européen dans le cadre du Programme opérationnel national
"Emploi et Inclusion" 2014-2020

Marché Conseil Départemental

1 269

Prescriptions traitées

691

Diagnostics réalisés

1022

Accompagnements, soit 1 040 heures



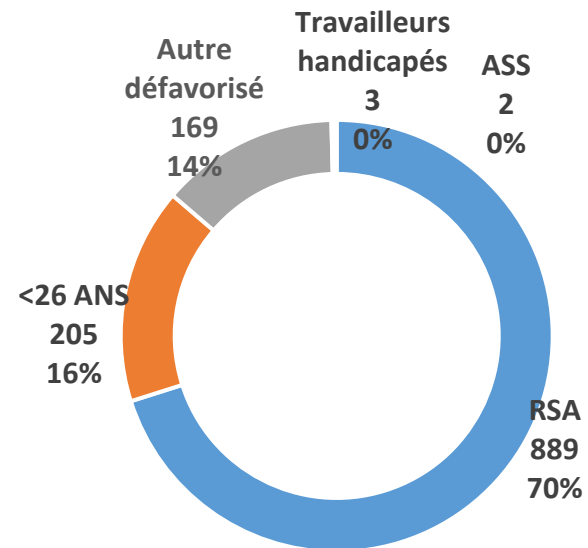
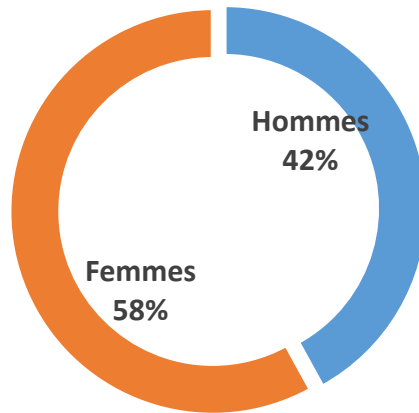
Nombre de participants

ACCOMPAGNEMENTS	1022
APPRENTISSAGE CODE	119
APPRENTISSAGE CONDUITE	612
ATELIERS MOBILITE	400
DAD collectif	15
DAD individuel	5
DIAGNOSTICS	691
ENTRETIEN	56
EXAMEN PERMIS	99
EXMEN CODE	113
LOCATION 2 roue	144
LOCATION voiture	177
POSITIONNEMENT	306

Nombre d'heures réalisées

ATELIERS MOBILITE	1 458,00
DIAGNOSTICS	3 455,00
ACCOMPAGNEMENTS	1 385,75
POSITIONNEMENT	306,00
APPRENTISSAGE CODE	5 457,50
EXMEN CODE	113,00
APPRENTISSAGE CONDUITE	5 318,75
EXAMEN PERMIS	99,00
DAD individuel	773,00
DAD collectif	63 634,00
ENTRETIEN	60,00
LOCATION 2 roue	2 141,00
LOCATION voiture	2 568,00

Public



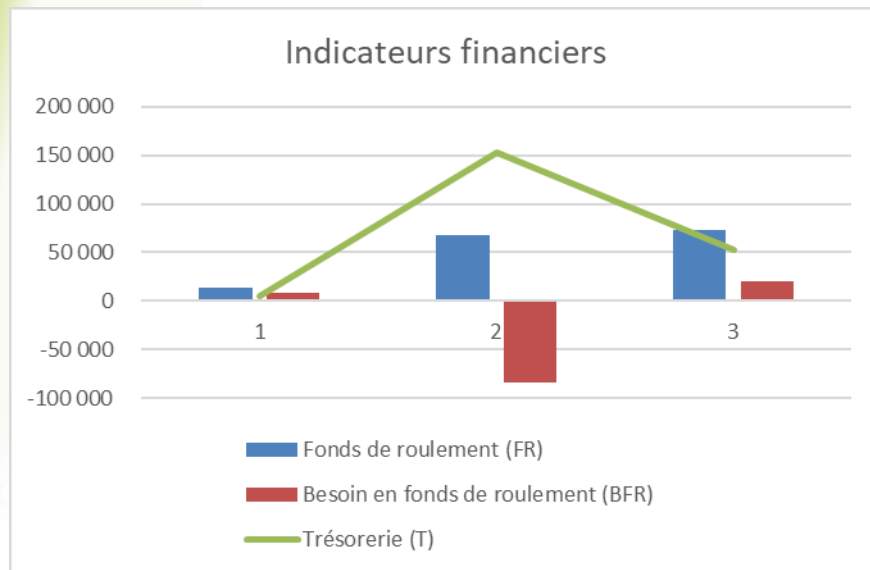
Rapport financier



Situation financière

Bilan en €			
Actif	2014	2015	2016
Actif immobilisé net	7 214	5 406	4 254
Actif circulant	348 105	324 082	272 592
<i>dont disponibilités</i>	5 193	152 783	51 871
TOTAL ACTIF	355 319	329 488	276 846
Passif	2014	2015	2016
Fonds propres	21 236	24 954	38 420
<i>dont Fonds associatifs</i>	3 863	3 863	3 863
<i>dont Réserves</i>	2 703	17 373	21 091
<i>dont Résultat de l'exercice</i>	14 670	3 718	11 253
<i>dont Subvention d'investissement</i>	0	0	2 212
Dettes financières moyen terme	0	48 467	38 506
Dettes d'exploitation	334 083	256 066	199 921
<i>dont Dettes fournisseurs</i>	224 279	115 201	139 385
<i>dont Dettes fiscales et sociales</i>	13 265	19 354	18 035
<i>dont Autres dettes</i>	96 539	121 512	42 500
TOTAL PASSIF	355 319	329 488	276 846

Indicateurs financiers	2014	2015	2016
Fonds de roulement (FR)	14 022	68 016	72 671
Besoin en fonds de roulement (BFR)	8 829	-84 767	20 800
Trésorerie (T)	5 193	152 783	51 871
Taux de solvabilité	6%	8%	14%



La PFM63 voit ses Fonds Propres progresser chaque année, en lien avec les résultats dégagés sur chaque exercice. Ils représentent 18 jours de charges d'exploitation en 2016 (contre 13 jours en 2015 et 2014). Cela permet d'améliorer le Taux de solvabilité qui atteint 14%, ce qui reste encore relativement fragile (25% minimum requis).

Le Fonds de roulement progresse, il représente près de 34 jours de charges d'exploitation, permettant de couvrir le Besoin en fonds de roulement et d'atteindre un niveau de Trésorerie correct en fin d'exercice (24 jours de charges d'exploitation), mais encore quelque peu fragile.

Le BFR affiche des variations importantes sur les 3 derniers exercices, correspondant à des années de mise place, entre d'un côté la facturation aux donneurs d'ordre, et de l'autre la facturation des associations qui réalisent les prestations.

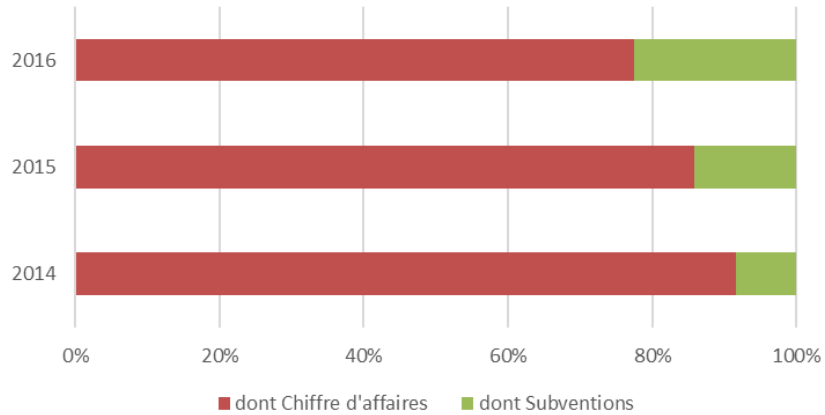
Ratios financiers	2014	2015	2016
Délai moyen de recouvrement des créances (en nombre de jours)	205	90	101
Délai moyen de paiement des dettes (en nombre de jours)	205	137	94

Modèle économique

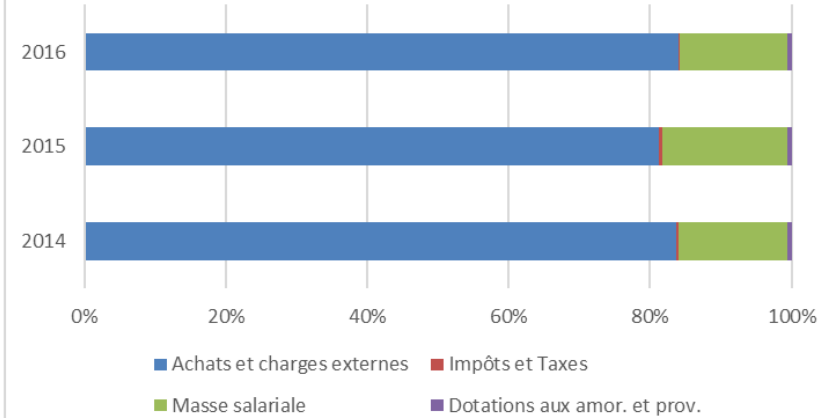
Compte de résultat en €			
Produits	2014	2015	2016
Produits d'exploitation	603 382	688 700	783 306
<i>dont Chiffre d'affaires</i>	549 521	575 999	593 361
<i>dont Subventions</i>	50 761	95 027	173 012
<i>dont Aides à l'emploi</i>	700	12 757	6 495
<i>dont Transferts de charges</i>	2 400	4 904	10 282
<i>dont Autres produits</i>	0	13	157
Produits financiers	70	85	66
Produits exceptionnels	3 280	3 753	6 380
TOTAL PRODUITS	606 732	692 539	789 751
Charges	2014	2015	2016
Charges d'exploitation	589 362	677 591	770 256
<i>dont Achats</i>	466 602	519 255	600 444
<i>dont Charges externes</i>	27 079	31 280	46 202
<i>dont Impôts et Taxes</i>	1 250	2 809	2 275
<i>dont Salaires</i>	65 113	85 972	83 309
<i>dont Charges sociales</i>	25 714	33 952	33 137
<i>dont Dotations aux amor. et prov.</i>	3 602	4 322	4 853
<i>dont Autres charges d'exploit.</i>	2	0	36
Charges financières	0	195	300
Charges exceptionnelles	2 700	11 035	7 942
TOTAL CHARGES	592 062	688 821	778 498

Résultat d'exploitation	14 020	11 109	13 050
Résultat net	14 670	3 718	11 253
Excédent brut d'exploitation	42 188	47 275	42 913
Capacité d'autofinancement	18 272	8 040	16 107

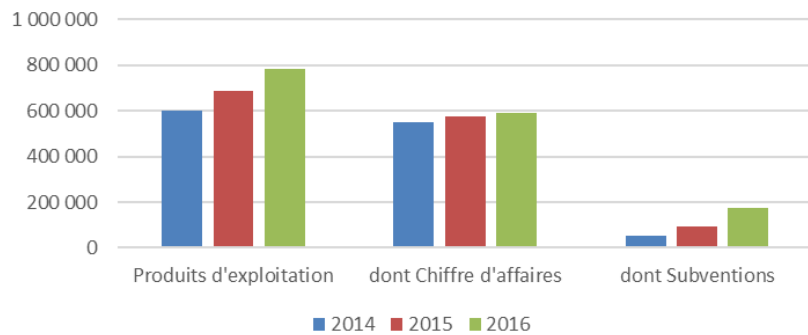
Répartition des produits



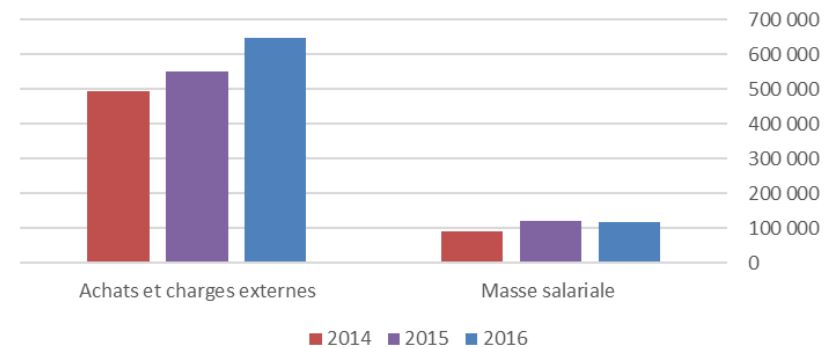
Répartition des charges



Evolution des produits



Evolution des charges



Ratios économiques	2014	2015	2016
Part des subventions sur le total des produits d'exploitation	8%	14%	22%
Part des aides à l'emploi sur le total de la masse salariale	1%	15%	8%
Poids de la masse salariale sur le total des charges d'exploitation	11%	13%	11%

Le modèle économique de la PFM 63 est particulier puisqu'elle est au service des 5 associations qui la composent. Elle est l'intermédiaire pour le portage des financements et a pour rôle de coordonner les activités, de supporter la charge administrative et de gérer les partenariats. Elle est l'interlocuteur principal des financeurs et se charge de refacturer les prestations. Si l'on retire les écritures liées à cette refacturation, le budget lié uniquement à la Plateforme est de l'ordre de 200 k€.

Le fonctionnement mis en place (marge de 10% sur les facturations, un forfait pour la Centrale d'Appel de 50€ et une partie pour la gestion du FSE) permet à l'association de dégager des résultats positifs et de conforter sa situation financière chaque année.

Les produits d'exploitation progressent chaque année (+14% en 2016), essentiellement du fait de la subvention Pôle emploi. Ainsi la part du chiffre d'affaires dans la composition des produits est en baisse. Les charges d'exploitation suivent la progression des produits. Leur répartition est relativement stable, la part consacrée à la masse salariale semble modérée (11%) mais si l'on fait abstraction du chiffre d'affaires lié à la refacturation, cette part atteint 63%, ce qui reste convenable.



64 rue Lamartine
63000 CLERMONT-FERRAND
04 73 39 93 26
plateforme-mob63@orange.fr
Plateformemobilite63.fr

