



Rapport financier 2018
Assemblée Générale CMCAS Tours-Blois
Mardi 13 juin 2019

Le rapport financier que j'ai le devoir et le plaisir de vous présenter aujourd'hui concerne l'exercice comptable de l'année civile 2018 (1^{er} janvier au 31 décembre), conformément à l'article 25 du statut national des IEG et à l'article 57 du règlement commun des CMCAS.

L'ensemble des documents vous a été adressé avec la convocation de cette Assemblée Générale, ainsi que l'Attestation d'Audit sur les comptes annuels 2018, validés par Madame LAROCHE, Expert-Comptable du Cabinet 2.A.S.
Ces documents ont été validés à l'unanimité lors du conseil d'administration du 25 mars 2019.

Je vous rappelle que notre comptabilité est tenue selon les procédures classiques de la comptabilité en tenant l'inventaire de ses réserves et de ses investissements. En outre elle établit régulièrement un rapprochement bancaire qui lui permet de garantir la réalité de la trésorerie disponible de la CMCAS à tout moment. Un suivi budgétaire est présenté aux administrateurs à chaque CA (Conseil d'Administration).

L'ensemble des opérations de saisies des écritures comptables a été effectué par la plateforme de saisie et d'assistance comptable ainsi que par le pôle gestion CCAS du territoire centre.

Il est à noter que le budget de besoin pour 2018 (ensemble des demandes émanant des SLVie, commissions et clubs sportifs) était de **1 201 995 €** pour mémoire le budget alloué du fond du 1% était de **783 686 € + 180 992,45 €** de reliquat

1-Le résultat net comptable

Le résultat comptable de l'exercice 2018 fait apparaître un déficit de **281 511,31 €** (différence entre les produits et les charges).

Les produits

Montant global de **2 778 278,76 €**

Les charges

Montant global de **3 059 790,07 €**

2-Trésorerie

Les réserves cumulées sont de **369 178,92 €** qui se répartissent comme suit :

300 000 € de placement

69 178,92 € de disponibilité

3-Bilan comptable

A la fin de l'exercice de l'année qui vient de s'écouler, notre CMCAS présente un bilan comptable dont l'actif, correspondant à son patrimoine, s'élève à **1 189 747,23 €** et est composé essentiellement de :

655 765,15 € d'actif immobilisé.

533 982,08 € d'actif circulant, dont **300 000 €** de valeurs mobilières de placement.

En ce qui concerne le passif, son montant est de **1 189 747,23 €**.

Les postes les plus importants correspondent pour leur part à :

987 579,85 € de capitaux,

202 167,38 € de dettes, avec, entre autres, **50 808,23 €** de dettes fournisseurs et **31 911,78 €** de dettes fiscales et surtout sociales.

Nous nous tenons à votre disposition pour tout renseignement complémentaire.

Je ne peux terminer ce rapport sans remercier tout particulièrement le pôle gestion CCAS du territoire centre, pour son travail et sa disponibilité qui nous a permis de disposer de l'ensemble des documents officiels du cabinet 2 AS dans les délais réglementaires.

J'associe à ces remerciements l'ensemble des acteurs élus de notre CMCAS et professionnels de la CCAS qui participent quotidiennement au bon fonctionnement et à la mise en œuvre de nos activités sociales.

La Trésorière Générale de la CMCAS Tours-Blois

Lydie LEBRETON