



Rapport financier 2021

approuvé par l'assemblée générale
du 15 juin 2022





RAPPORT FINANCIER 2021

Projet soumis à l'approbation de l'assemblée générale du 15 juin 2022

Les comptes de l'association ont été vérifiés par le cabinets Mazars Audit et Axis Expertise Conseil qui n'ont pas émis d'observation particulière.

Il convient de souligner en introduction au rapport financier que la crise sanitaire mondiale liée à la COVID 19 a eu, cette année encore, un fort impact sur les activités de l'association :

- annulation des spectacles de mécénat,
- suppression des ventes et manifestations pour collecter des fonds.

La baisse des revenus a contraint l'association, pour la deuxième année consécutive, à recentrer son financemet sur un nombre plus restreint de projets.

Les produits d'exploitation sont en augmentation à 131 108 € (contre 110 449 € en 2020), la part consacrée aux projets s'élève à 67 066 € (+ 13 % par rapport à 2020).

I – Compte de résultat :

Les charges de l'exercice s'élèvent globalement à 76 920 € contre 62 843 € l'année passée (hors frais de MAD¹).

Les charges 2021 de l'association restent en baisse par rapport aux exercices précédant la crise sanitaire, en raison de la diminution du financement des projets.

La part consacrée aux projets s'élève à 67 066 € (+ 13 % par rapport à 2020), ce qui correspond à 89 % du total des charges.

L'enveloppe consacrée aux projets demeure basse en 2021 pour tenir compte de la situation sanitaire et de la baisse des recettes.

Les autres charges d'un montant total de 9 571 € sont supérieures à celles de 2020 qui s'élevaient à 3 743 €, notamment en raison de l'achat de marchandise pour l'approvisionnement des Kioques de service (vente produits Ethiquable).

Les produits d'exploitation sont en hausse à 131 108 € contre 110 449 € en 2020 (hors frais de MAD).

¹ Mise à disposition

En dépit de la situation économique, les **cotisations et dons** des adhérents, des sympathisants et des personnes morales ont connu une belle augmentation. Ils ont représenté 43 486 € en 2021 (contre 36 196 € en 2020).

La **contribution de la Caisse des Dépôts est constante en 2021 avec 35 000 €** : 25 000 € au titre de la subvention versée par la Caisse des Dépôts au regard des adhésions et 10 000 € au titre d'une subvention de fonctionnement (pour compenser l'arrêt du dispositif Microdon).

Les recettes émanant des dons versés à l'occasion de la distribution des places du Théâtre des Champs-Élysées à Paris, de différents théâtre à Angers et à Bordeaux se sont élevées à 43 885€ contre 38 053 € en 2020, soit une augmentation de 15 % (maintien de quelques spectacle au Théâtre des Champs-Élysées et au grand Théâtre de Bordeaux). Le remboursement des places en raison de la crise sanitaire est intervenu en majorité en 2020.

Le poste « **ventes diverses** » a **plus que doublé avec 3 867 €** cette année, par rapport à l'exercice précédent (**1 202 €**), mais reste bien en deçà d'une année normale. Du fait de la situation sanitaire, les différentes opérations de vente (produits issus du commerce équitable, brioches, jus de fruits, objets promotionnels donnés par la CDC) sur les différents sites de l'établissement public n'ont pu être organisées. L'opération « Noël solidaire » (**1 769 €**), à l'occasion du repas de Noël servi dans tous les restaurants de l'AGR, et en fin d'année la vente de jouets/livres, ont pu être organisées.

Comme cela a déjà été constaté, ce type de ressources est par définition aléatoire.

Les charges d'exploitation sont de 76 920 €, les produits d'exploitation de 131 108 €, le résultat d'exploitation est positif de 54 210 €.

L'année 2021 se clôture donc avec un résultat net bénéficiaire de 57 234 € :

❖ **Résultat d'exploitation : 54 210 €**

❖ **Résultat financier : 4 €**

❖ **Résultat exceptionnel : 3 020 €**

N.B : les frais de MAD de personnel n'ayant aucun impact sur le compte de résultat, ils n'ont pas été mentionnés ci-dessus.

II – Bilan :

Le bilan présenté à l'assemblée générale s'élève au 31/12/2021 à 272 925 €.

Les actifs sont ainsi répartis :

Les disponibilités représentent 197 430 € qui se décomposent comme suit :

- **banque Caisse des Dépôts : 106 727 €**
- **banque Caisse d'Épargne – compte courant : 82 912 €**
- **livret A Caisse d'Épargne : 4 395 €**
- **livret Associatis Caisse d'Épargne : 1 229 €**
- **banque Caisse des Dépôts – OPC : 2 167 €**

Les créances à la clôture de l'exercice sont de 75 496 €.

Au passif, il reste des projets à financer :

- 65 668 € pour financer les projets engagés sur les années 2018, 2019, 2020 et 2021 ;

Au 31 décembre 2021, les versements restant à effectuer sont répartis comme suit :

- projets 2018 : 17 750 €
- projets 2019 : 16 748 €
- projets 2020 : 6 500 €
- projets 2021 : 24 671 €

Nos ressources sont constituées, notamment :

- **de fonds propres** qui s'élèvent à 168 889 €
- **du fonds associatif** représentant 188 397 €
- **d'une réserve « Tourisme solidaire »** qui s'élève à 1 500 €

Le résultat 2021 est de 57 234 €

III – Conclusion :

Malgré un contexte sanitaire difficile, les adhérents ont répondu présents. Ce qui a permis à l'association de bénéficier de la subvention maximale de la Caisse des Dépôts.

La diminution des autres postes de recettes (ventes de produits et places du Théâtre des Champs Elysées) et les incertudes induites par la pandémie, ont conduit l'association à ajuster les financements des projets pour assurer sa pérennité financière. Ce qui lui permet de dégager un résultat excédentaire pour 2021.

Il pourrait être proposé à l'assemblée générale d'affecter ce résultat excédentaire à fin d'apuration du compte de report à nouveau.

Paris, le 24 mai 2022

La trésorière
Diane Souy Duong