



**Caisse
des Dépôts**
GROUPE

**Développement
solidaire**



Rapport financier 2023

**Approuvé par l'assemblée générale
du 11 juin 2024**





RAPPORT FINANCIER 2023

Projet soumis à l'approbation de l'assemblée générale du 11 juin 2024

Les comptes de l'association ont été vérifiés par le cabinet Mazars Audit.

L'association a ainsi pu consacrer une part plus importante de son budget au financement des projets, tout en poursuivant une gestion prudente de sa trésorerie.

Les ressources de l'association sont en augmentation de 12% en 2023 et se montent à 196 908 € (contre 175 127 € en 2022), tandis que la part consacrée aux projets s'élève à 145 560 € en 2023, en progression de 15% par rapport à 2022 (126 346 €, dont 2 086 € pour le tourisme solidaire).

I – Compte de résultat :

Les charges d'exploitation (hors frais de MAD¹) de l'exercice s'élèvent globalement à 163 517 € contre 145 236 € l'année passée.

Les charges 2023 de l'association sont en augmentation et retrouvent un niveau équivalent aux exercices précédant la crise sanitaire, avec une augmentation sensible de l'enveloppe consacrée aux projets.

La part consacrée aux projets (montant engagé par l'assemblée générale de 2023) **s'élève à 145 560 €** ce qui correspond à 89 % du total des charges d'exploitation (hors MAD).

L'enveloppe consacrée aux projets continue d'augmenter progressivement, pour tenir compte de la reprise des activités post crise sanitaire.

Les autres charges, d'un montant total de 17 957 €, sont inférieures à celles de 2022 qui s'élevaient à 18 889 €, notamment en raison de la suppression des frais d'expertise comptable.

Les produits d'exploitation (hors subvention MAD) sont en hausse à 196 908 € contre 175 126 € en 2022 (hors frais de MAD).

Les cotisations et dons des adhérents, des sympathisants et des personnes morales se stabilisent à un niveau satisfaisant. Ils ont représenté **30 215 €** en 2023 (contre **38 607 €** en 2022).

¹ Mise à disposition

La contribution de la Caisse des Dépôts est constante en 2023 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 théâtres à Angers et à Bordeaux se sont élevées à **71 520 €** contre 68 080 € en 2022, soit une augmentation de 5 %.

Les ventes dans les 4 Kiosques Services (produits Ethiquable) ont très fortement progressé et s'élevèrent à **17 649 €**, contre 13 989 € en 2022, soit une augmentation de 26%.

Le poste « **ventes diverses** » connaît une **croissance exceptionnelle avec 39 041 €** cette année, par rapport à l'exercice précédent (**14 444 €**), grâce notamment à un don exceptionnel de la direction de la communication (vins et champagne).

Un repas solidaire a été organisé pour le « Noël solidaire » dans les restaurants de l'AGR et a généré **1 159 €** de dons.

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

Les charges d'exploitation sont de 163 517 € (hors frais de MAD), les produits d'exploitation de 196 908 € (hors MAD), le résultat d'exploitation est positif de 33 301 €.

Avec un résultat financier de 1 504 € et un résultat exceptionnel de 40 €, l'année 2023 se clôture donc par un résultat net bénéficiaire de 34 846 €.

II – Bilan :

Le bilan présenté à l'assemblée générale s'élève, au 31/12/2023, à 374 433 €.

Les disponibilités représentent 285 726 €

Les créances à la clôture de l'exercice sont de 88 707 €

Au passif, il reste des projets à financer :

- 98 104 € pour financer les projets engagés sur les années 2018 à 2023.

Au 31 décembre 2023, les versements restant à effectuer sont répartis comme suit :

- projets 2018 : 3 750 €
- projets 2019 : 1 900 €
- projets 2021 : 1957 €
- projets 2022 : 19 742 €
- projets 2023 : 70 755 €

Nos ressources sont constituées, notamment :

- **de fonds propres** qui s'élèvent à 235 109 €
- **du fonds associatif** représentant 188 397 €
- **d'une réserve « Tourisme solidaire »** qui s'élève à 1 500 €

Le résultat 2023 est de 34 846 €

III – Conclusion :

Les adhérents ont continué à répondre présents cette année, l'association a ainsi pu bénéficier de la subvention maximale de la Caisse des Dépôts.

Le succès des différentes ventes (goodies, jouets, vins et champagne) démontre l'intérêt croissant des collaborateurs pour les actions de l'association.

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

Paris, le 11 juin 2024

La trésorière
Diane Souy Duong