

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CEAR) & Rapport Financier MyPlanet - 2022

Table des matières

1) Compte Emploi Ressources et CROD	2
a) Cadre légal de référence	2
b) Missions sociales : actions et programmes financés	2
c) Ressources liées à la générosité du public	3
d) Autres ressources (296 111 €) : 9,4% du total des ressources	3
e) Valorisation des compétences	4
f) Charges Comptes du résultat et CROD	6
g) Dépenses – Commentaires des tableaux	7
h) Tableau analytique du compte de résultat 2022 et Emplois des fonds dédiés et Reports des fonds dédiés	8
i) Commentaires sur les comptes analytiques (p8).....	11
j) Trésorerie.....	12
k) Evolution des Dons Non Dédiés Particuliers.....	12
l) Résultat 2022.....	12
l) MyPlanet	15
a. Résultats 2022 MyPlanet	15

1) Compte Emploi Ressources et CROD

a) Cadre légal de référence

Il suit le Règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif : il s'agit pour la fondation du troisième exercice qui applique ce nouveau règlement et donc modifie la présentation des comptes.

La partie analyse des programmes et comptes analytiques reste la même.

Le Compte Annuel d'Emploi des Ressources (p4) et le Compte Ressources avec Origines et Destinations (p5) regroupent l'ensemble des opérations de la Fondation GoodPlanet. Le premier ne prend en compte que les ressources liées à la générosité et le second, toute la ressource quelle que soit son origine. Les frais de fonctionnement sont financés en premier lieu par les recettes diverses et le solde par les fonds provenant de la générosité. Les frais de recherche de fonds sont imputés aux fonds provenant de la générosité.

Le solde des ressources liées à la générosité est indiqué et reporté, il se confond avec le report à nouveau et réserves déjà constitués : la fondation n'a jamais différencié l'origine des fonds dans l'affectation du résultat. Le respect des fonds dédiés et des reports de ressources est rigoureux, seul le surplus de dons non dédiés (et autres ressources) constitue le report à nouveau.

Sont inclus dans les ressources liées à la générosité du public les financements de projets sans contrepartie, même si ceux-ci ne font pas l'objet de crédit fiscal, telle que la compensation carbone volontaire. Les financements accompagnés de ventes de service, prestations ou Vers et donc relevant du commercial sont traités par MyPlanet.

La partie qui analyse des programmes et comptes analytiques reste la même.

b) Missions sociales : actions et programmes financés

Conformément aux statuts, les missions sociales de la Fondation GoodPlanet répondent aux objectifs suivants

- Sensibiliser à la protection de l'environnement,
- Promouvoir le développement durable
- Participer, directement ou indirectement, à toutes activités dès lors que celles-ci peuvent se rattacher, directement ou indirectement, à l'objet de la fondation.

Les moyens d'action de la fondation sont les programmes menés en France et à l'étranger. Ces programmes sont déclinés dans notre plan stratégique entre les programmes de sensibilisation et ceux de développement/projets de terrains.

- Sensibilisation/Education
 - o Expositions au Domaine de Longchamp
 - o Programmation riche et variée du Domaine de Longchamp ; diffusions de films, conférences et débats
 - o L'Ecole : ateliers et séminaires avec accueil scolaires et entreprises et formations et conférences en ligne.
 - o CAP 2030 : projet de sensibilisation nationale
 - o Magazine GoodPlanet et réseaux sociaux
- Action Carbone solidaire
 - o Réalisation de bilans carbone pour des particuliers et entreprises pour leur permettre de connaître leurs émissions de gaz à effet de serre (filiale MyPlanet);
 - o Promotion et mise en œuvre d'actions pour la compensation carbone et autres projets : Biogaz en Inde, fours solaires en Bolivie, projets pour la recherche d'énergies renouvelables, pour des économies d'énergie, compostage des ordures, avec les (programmes Madagascar, Africompost, pour l'agroforesterie avec Agroforesterie Pérou, Agroforesterie en France.

c) Ressources liées à la générosité du public

Les ressources liées à la générosité du public, incluant l'utilisation des fonds dédiés antérieurs, s'élèvent à 2 851 322 € représentent **90,6%** du total des ressources (3 147 434 €):

- o Ressources collectées auprès des particuliers (307 704 €) : 9,8% des ressources, en baisse par rapport à 2021.
- o Autres produits liés à la générosité du public (232 932 €) : 7,4% en 2022 de contribution à la neutralité carbone particuliers et entreprises par l'intermédiaire du calculateur du site action carbone ou ceux de partenaires, en hausse par rapport à 2021.
- o Contributions des visiteurs du Domaine de Longchamp (4 495 €)
- o Utilisation des fonds dédiés antérieurs (300 428 €), soit 9,5% de ces ressources et utilisées à hauteur de 84% au cours de l'exercice.
- o Autres fonds privés dont fondations philanthropiques et mécénats entreprises (2 005 762 €): 63,7 % en 2022 de mécénats entreprises affectés ou non, et faisant l'objet d'un contrat.

d) Autres ressources (296 111 €) : 9,4% du total des ressources

- Subventions et autres concours publics (96 405 €) : 3% en 2022 de financements affectés à l'accueil des enfants (Région), participation au CESER et subventions pour les contrats d'apprentissage
- Autres produits (199 706 €) : 6,4 % en 2022
 - o Produits financiers
 - o Transferts de charges filiale ou analytique
 - o Ventes ou prestations ponctuelles

e) Valorisation des compétences

La fondation eu la chance de bénéficier de nombreuses compétences, bénévoles et mécénats en nature, soit une aide substantielle évaluée à 366 922 € en hausse par rapport à 2021, et représentant un complément de recettes équivalent à 11,7% des ressources globales (12,9 % des ressources liées à la générosité du public).

EMPLOIS PAR DESTINATION	2022	2021	RESSOURCES PAR ORIGINE	2022	2021
1 - MISSIONS SOCIALES	2 336 655 €	1 867 438 €	1 - RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1.1. Réalisées en France	1 935 627 €	1 680 239 €	1-LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	2 550 894 €	1 964 983 €
- Actions réalisées directement	1 526 813 €	1 273 189 €	1-1 Cotisations sans contrepartie		
- Versements à d'autres organismes agissant en France	408 814 €	407 050 €	1-2 Dons legs et Mécénats	2 268 638 €	1 809 888 €
			- Dons manuels	307 704 €	320 532 €
			- Legs donations et assurance vie		
			- Mécénats	1 960 933 €	1 452 958 €
1.2. Réalisées à l'étranger	401 028 €	187 199 €	- Campagnes, événements fundraising		36 398 €
- Actions réalisées directement					
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes	401 028 €	187 199 €	1.3. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	282 257 €	155 094 €
			- Compensation carbone particuliers	45 315 €	39 925 €
			- Compensation carbone entreprises	187 617 €	103 603 €
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	222 542 €	223 516 €	- Contributions visiteurs	4 495 €	4 080 €
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	222 542 €	223 516 €	- Retrocessions	44 829 €	7 486 €
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE	2 559 197 €	2 090 954 €	TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE	2 550 894 €	1 964 983 €
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS			2- REPRISES DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		60 844 €
5 - REPORT EN FONDS DEDIES	360 715 €	300 428 €	3-UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	300 428 €	347 617 €
EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE			INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	68 590 €	17 938 €
TOTAL GENERAL	2 919 912 €	2 391 382 €	TOTAL GENERAL	2 919 912 €	2 391 382 €
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D' EXERCICE	1 112 758 €	1 130 696 €
			Exédent ou insuffisance	-68 590 €	-17 938 €
			Investissements liés à la générosité du public		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D' EXERCICE	1 044 168 €	1 112 758 €
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
EMPLOIS DE L'EXERCICE	2022	2021	RESSOURCES DE L'EXERCICE	2022	2021
1-CONTRIBUTIONS AUX MISSIONS SOCIALES			1-CONTRIBUTIONS LIEES ALA GENEROSITE DU PUBLIC		
1- Missions sociales en France	234 323 €	214 263 €	Bénévolat	43 633 €	36 860 €
1- Missions sociales à l'étranger					
2-CONTRIBUTIONS A RECHERCHE DE FONDS	9 192 €	8 246 €	Prestations	311 300 €	190 899 €
3-CONTRIBUTIONS AUX FRAIS DE FONCTIONNEMENT	123 408 €	14 150 €	Dons en nature	11 989 €	8 900 €
Total	366 922 €	236 659 €	Total	366 922 €	236 659 €

A-PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	2022	Dont Générosité du public	2021	Dont Générosité du public
1 - RESSOURCES DE L'EXERCICE				
1-LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	2 550 894 €	2 550 894 €	1 964 983 €	1 964 983 €
1-1 Cotisations sans contrepartie				
1-2 Dons legs et Mécenats	2 268 638 €	2 268 638 €	1 809 888 €	1 809 888 €
- Dons manuels	307 704 €	307 704 €	320 532 €	320 532 €
- Legs donations et assurance vie				
- Mécenats	1 960 933 €	1 960 933 €	1 452 958 €	1 452 958 €
- Campagnes, événements fundraising			36 398 €	36 398 €
1.3. Autres produits liés à la générosité du public	282 257 €	282 257 €	155 094 €	155 094 €
- Compensation carbone particuliers	45 315 €	45 315 €	39 925 €	39 925 €
- Compensation carbone entreprises	187 617 €	187 617 €	103 603 €	103 603 €
- Contibutions visiteurs	4 495 €	4 495 €	4 080 €	4 080 €
- Retrocessions	44 829 €	44 829 €	7 486 €	7 486 €
2-PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	182 770 €		157 020 €	
- Parrainages	1 404 €		60 584 €	
- Ventes de biens et services	167 658 €		22 182 €	
- Autres produits			61 547 €	
- Produits financiers	13 708 €		12 707 €	
3-SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	96 405 €		70 580 €	
4- REPRISES DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	16 936 €		88 785 €	60 844 €
5-UTILISATION DES FOND DEDIES ANTERIEURS	300 428 €	300 428 €	347 617 €	347 617 €
TOTAL	3 147 434 €	2 851 323 €	2 628 985 €	2 373 444 €
CHARGES PAR DESTINATION	2022	2022	2021	2021
1 - MISSIONS SOCIALES	2 336 655 €	2 336 655 €	1 867 438 €	1 867 438 €
1.1. Réalisées en France	1 935 627 €	1 935 627 €	1 680 239 €	1 680 239 €
- Actions réalisées directement	1 526 813 €	1 526 813 €	1 273 189 €	1 273 189 €
- Versements à d'autres organismes en France	408 814 €	408 814 €	407 050 €	407 050 €
1.2. Réalisées à l'étranger	401 028 €	401 028 €	187 199 €	187 199 €
- Actions réalisées directement				
- Versements à organisme central/autres organismes	401 028 €	401 028 €	187 199 €	187 199 €
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	222 542 €	222 542 €	223 516 €	223 516 €
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	222 542 €	222 542 €	223 516 €	223 516 €
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	335 651 €		232 453 €	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS	10 872 €		6 692 €	
5 -IMPOT	2 970 €		2 968 €	
6 - REPORTS EN FOND DEDIES	360 715 €	360 715 €	300 428 €	300 428 €
TOTAL GENERAL	3 269 405 €	2 919 912 €	2 633 496 €	2 391 382 €
EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	-121 971 €	-68 590 €	-4 511 €	-17 938 €

B- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	2022	2021
PRODUITS PAR ORIGINE	2022	2021
1-CONTRIBUTIONS LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
Bénévolat	43 633 €	36 860 €
Prestations	311 300 €	190 899 €
Dons en nature	11 989 €	8 900 €
2-CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
3-CONCOURS PUBLICS EN NATURE		
Total	366 922 €	236 659 €
CHARGES PAR DESTINATION	2022	2021
1-CONTRIBUTIONS AUX MISSIONS SOCIALES		
1- Missions sociales en France	234 323 €	214 263 €
1- Missions sociales à l'étranger		
2-CONTRIBUTIONS A RECHERCHE DE FONDS	9 192 €	8 246 €
3-CONTRIBUTIONS AUX FRAIS DE FONCTIONNEMENT	123 408 €	14 150 €
Total	366 922 €	236 659 €

f) Charges Comptes du résultat et CROD

Rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination	Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de Fonctionnement	Dotations aux provisions	Impot sur les bénéfiques	Report de fonds dédiés	Total Compte de résultat
	en France		à l'étranger		Générosité du public	Autres financements					
	GoodPlanet	ONG	GoodPlanet	ONG							
Achats							0,00				0,00
Variation de stock											-
Autres achats et charges externes	582 257	408 814		401 028	43 470		66 198				1 501 767
Aides financières											-
Impôts et Taxes assimilées	69 575				13 440		25 674				108 688
Salaires et traitements	619 663				118 785		168 091				906 538
Charges sociales	249 203				46 847		75 688				371 738
Dotations aux amortissements et dépréciations								10 872			10 872
Dotations aux provisions								-			-
Reports en fonds dédiés										360 715	360 715
Autres charges	6 115						-				6 115
Charges financières											-
Charges exceptionnelles											-
Participation des salariés aux résultat											-
Impôts sur les bénéfiques									2 970		2 970
Total	1 526 813	408 814	-	401 028	222 542		335 651	10 872	2 970	360 715	3 269 405
	2 336 655				222 542		335 651			360 715	
	71,5%				6,8%		10,3%			11,0%	

g) Dépenses – Commentaires des tableaux

L'affectation des emplois aux missions sociales (82.5%) s'effectue en prenant en compte :

- Les frais directs de chaque programme, chaque recette ou dépense est affectée analytiquement hormis les impôts, taxes, immobilisations et autres provisions, dont le report à nouveau des fonds dédiés en fin d'exercice 2022.
- Les frais de structure liés au poids relatif des effectifs : ceux liés aux locaux, fournitures et autres charges communes sont distribués analytiquement en fonction de l'effectif de chaque programme ou pôle d'activité.

Nous considérons qu'une partie des frais de communication et web sont

- Directement liés à la fidélisation de donateurs particuliers pour 30% de ceux-ci et donc imputables à la collecte de fonds
- Imputables à 20% à la communication générale et institutionnelle et donc aux frais de structure
- Imputables à 50% à nos actions et missions sociales pour nos actions de sensibilisation (sites web et newsletters, pages dédiées programmes réseaux sociaux) et donc rattachés à celles-ci (149 901 €)

Par ailleurs, bien que le pôle mécénats soit attribué à 80% à la recherche de fonds et de subventions, une partie estimée à 20% est consacrée à l'accompagnement des entreprises et fait donc partie de notre mission de sensibilisation des entreprises. 50% sont considérés comme directement liés aux activités financées par la générosité du public

Définition, contenu et méthode de calcul liés aux frais de collecte de fonds :

Les frais de collecte et recherche de fonds (6,8% en 2022) se décomposent en :

- Frais d'appel à la générosité : 20% des charges liées au pôle communication web
- Frais de recherche de fonds correspondent aux 80% charges directes du département mécénats : frais liés aux évènements/fundraising, concerts, gala et vente aux enchères

Frais de fonctionnement : définition, contenu et méthode

Il s'agit des frais incompressibles et bénéficiant à l'ensemble de la structure soit 10.3 % en 2022 :

- Des frais de communication institutionnelle (20% du pôle communication)
- Direction, administration, informatique et finances
- Les éventuelles actions menées directement par le secrétariat général

Ces frais sont financés par un management fee prélevé sur les programmes (10% des recettes dédiées), les dons non dédiés, les recettes diverses et transfert de charges, et les recettes financières.

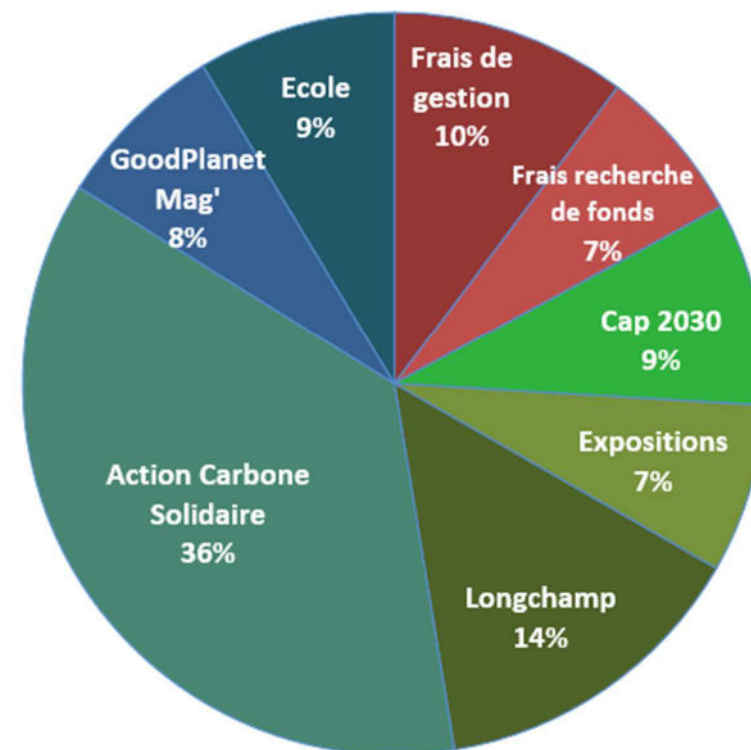
h) Tableau analytique du compte de résultat 2022 et Emplois des fonds dédiés et Reports des fonds dédiés

Fondation GoodPlanet	Total Réalisé 2021	2022/2021 en %	Total Réalisé 2022	Services transverses			Programmes					
				Direct/ admin	Com/ web/contenus	Partenariat & Fundraising	Redaction	Expositions	Ecole et sensibilisation	Cap 2030	Longchamp	Action Carbone Solidaire
				Segmentation des ressources non dédiées								
Recettes												
Solde 2021	347 617		300 428					147 760	104 418		48 250	
Fonds non dédiés entreprises	609 419	91,5%	557 796			114 336	88 407	62 900	24 638		224 984	42 531
Fonds non dédiés particuliers	252 238	100,5%	253 604		199 024	54 580						
Fonds dédiés entreprises	424 640	146,2%	621 000	20 000					190 000	290 000	109 000	12 000
Fonds projets AC	418 900	186,7%	782 138									782 138
Fonds dédiés particuliers	68 294	79,2%	54 100	22 500				15 000			16 000	600
Compensation entreprises	103 603	181,1%	187 617									187 617
Compensation particuliers	39 925	113,5%	45 315									45 315
Contributions visiteurs	4 080	110,2%	4 495								4 495	
Divers	159 285	134,3%	213 891	11 622	12 814	21 225			49 062		44 800	74 367
Subventions	70 580	136,6%	96 405	4 087	9 333		6 667	15 000	8 000		12 000	41 318
Produits financiers	12 707	107,9%	13 708	13 708								
Refacturation transfert de charges	88 785	19,1%	16 936	8 658							1 605	6 674
Total Recettes	2 628 986	119,7%	3 147 434	80 574	221 171	190 141	95 074	240 660	376 119	290 000	461 134	1 192 560
Dépenses												
Salaires	761 670	119,0%	906 538	143 150	124 705	101 716	52 493		141 624		166 258	176 616
Charges sociales	286 878	129,6%	371 738	65 939	48 746	40 279	20 049	165	60 143	120	64 646	71 628
Impôts et taxes	86 086	126,3%	108 688	23 230	12 220	12 217	5 655		16 143		19 317	19 906
Locations assurances immo	64 684	89,1%	57 621	237	2 376	1 553	970	5 192	35 822		6 616	4 854
Sous-traitances,honoraires	361 721	144,8%	523 755	35 882	26 172	27 331	14 412	229 682	38 550	4 700	125 490	21 536
Frais de mission	42 703	88,3%	37 726	5 012	133	8 441		2 384	1 142	568	6 411	13 634
Achats équipement, matériel	106 746	49,0%	52 272	8 508	6 836	3 320	1 481	1 237	11 475	976	12 260	6 179
Gestion/Projet	15 522	132,4%	20 552	7 811	1	375	1		-89 621	96 845	3 287	1 853
ONG	594 249	136,3%	809 842	62 491								747 351
Autres charges	3 148	194,2%	6 115	1 592	257	17	11	500	1 698		1 833	207
Management fee				-170 531				1 500	19 000	29 000	12 500	108 531
Dotations aux amortissements	6 692	162,5%	10 872	10 872								
Impôts sur les bénéfices	2 968	100,1%	2 970	2 970								
Engagements à réaliser	300 428	120,1%	360 715						140 144	157 791	42 515	20 265
Total Dépenses	2 633 496	124,1%	3 269 405	197 163	221 446	195 249	95 073	240 660	376 119	290 000	461 134	1 192 560
Résultats	-4 510		-121 971	-116 588	-275	-5 108	0	0	0		0	0
Compétence valorisées	236 659	155,0%	366 923	129 407	57 591	9 192			2 798		37 633	130 302

Financement des Programmes au 31 Déc 2022	Recettes dédiées	Dépenses affectées	dont Engagements à réaliser	Dépenses hors report	Financements Dons non dédiés
Expositions	177 760	240 660		240 660	-62 900
Domaine de Longchamp	187 900	461 134		461 134	-273 234
Domaine travaux	48 250	48 250	42 515	5 734	
Ecole Goodplanet	351 481	376 119	140 144	235 975	-24 638
Junior Solidaire	16 963	16 963	4 563	12 400	-0
Ocean Souls	22 500	22 500		22 500	
Redaction	6 667	95 073		95 073	-88 407
Web et partenariat/sensi entreprise	34 039	149 901		149 901	-115 862
I4CE	41 241	41 241		41 241	
Action Carbone Solidaire France	1 150 029	543 242		1 172 295	-42 531
Action Carbone Solidaire Etranger		649 318	20 265		
Total	2 036 830	2 644 402	207 487	2 436 914	-607 572

Utilisation du report de ressources dédiées au 31/12/2021			au 31 Déc 2022	
II - REPORT DES RESSOURCES DEDIEES NON UTILISEES		300 428	Utilisation %	47 078
Utilisation de Fonds dédiés antérieurs (UFD)	Fonds de travaux château	48 250	12%	42 515
	Ecole/Sensi	87 455	100%	
	Junior solidaire	16 963	73%	4 563
	Exposition	147 760	100%	
III - REPORT EN RESSOURCES DEDIEES AU 31 Déc 2022		360 715		
Report en ressources dédiées 2022	ECOLE	65 571		
	Programme déchets	70 010		
	Cap 2030	157 791		
	Junior Solidaire	4 563		
	Action Carbone Compensation	20 265		
	Fonds de travaux château	42 515		

Segmentation programmes



III - FINANCEMENTS ENGAGES PROJETS	ONG	1 732 857 €
Financements engagés projets terrain ACS 2022	ONG AGROFORESTERIE FRANCE	227 612 €
	ONG Mahajanga compensation	134 026 €
	ONG Réseau CIVAM Femmes et agri	102 000 €
	ONG CORAUX MADAGASCAR	100 000 €
	ONG #UrgenceGoodPlanet	90 240 €
	ONG LEHO Ladakh énergie solaire	77 000 €
	ONG Moringa/Kinomé et Progreso	73 930 €
	ONG COMPENSATION CAMEROUN	73 886 €
	ONG BOLIVIA INTI	72 112 €
	ONG LEHO Ladakh Serres Solaires	71 030 €
	ONG projet Siddalaghatta AC	70 616 €
	ONG EQUATEUR BOIS OEUVRE-ISHPINGO	70 264 €
	ONG AGROECO DROME-ARDECHE	66 300 €
	ONG Agro Equateur - Huilles Essenti	53 000 €
	ONG MANGROVES TANAKEKE	46 150 €
	ONG COMPENSATION LOME	38 463 €
	ONG AGRO-ETHIOPIE	37 630 €
	ONG APICULTURE MAROC	35 500 €
	ONG GRET - Africompost	34 058 €
	ONG AGRO BIODIV-DROME	34 000 €
	ONG Jardins 75019-Espaces	32 200 €
	ONG BOTSWANA	26 623 €
	ONG - AGRO CAFE PEROU	26 000 €
	ONG agroforesterie Bretagne	25 812 €
	ONG Maurice Coraux	24 307 €
	ONG Sol - semences alpes marit	20 260 €
	ONG ICD - Coquillages Senegal	19 850 €
	ONG SKGS Hassan Arakalaguddu	15 300 €
	ONG MAROC ECOLE TAZENTOUTE	15 054 €
	ONG COEXISTENCE MOREOMAOTO	10 650 €
	ONG Civam 44 - Femmes et Agricultur	8 460 €
	ONG Africompost	524 €

UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS					
Exercices	N-1	Utilisation N	Solde N-1	Engagements à Réaliser	Solde N+1
	Fonds dédiés reportés de N-1, repris en N	Fonds de N-1, utilisés en N	Fonds de N-1 non utilisés	Fonds dédiés N, non utliisés	Total Fonds dédiés non utlisés, à reporter
	a	b	c=a-b	d	c+d
2020 = N	362 548 €	268 167 €	94 381 €	314 080 €	408 461 €
2021 = N	408 461 €	349 551 €	58 910 €	241 519 €	300 429 €
2022 = N	300 429 €	253 381 €	47 048 €	313 667 €	360 715 €

i) Commentaires sur les comptes analytiques (p8)

Tous les programmes sont à l'équilibre :

- soit parce que les dons non dédiés ont soutenu leurs actions (voir tableau P8/9) les recettes étant insuffisantes
- soit que les dons dédiés ont exactement couvert les dépenses
- soit que le surplus de financement est affecté en « report de fonds dédiés » pour 2022 (dernière ligne des dépenses).

Les dons dédiés s'élèvent à 2 005 K€ et financent avec les subventions et autres recettes dédiées les programmes

Les dons non dédiés s'élèvent à 830 K€ et financent le solde des programmes, le fonctionnement et la consolidation des fonds propres.

Le programme Action Carbone est quasi à équilibre en 2022 et garde une relative bonne santé financière. La contribution à la neutralité carbone s'améliore par rapport à 2021 mais est loin de rattraper le niveau de 2019 (pré Covid).

La liste des principaux donateurs se trouvent en page 15 : 71% des sommes sont immédiatement attribuées aux ONG qui gèrent les projets de terrain en comptes d'attente (page 10) jusqu'au versement.

Le Domaine reste le programme le plus lourd à financer et la crise de l'énergie ne peut qu'accentuer ce fait. Les ressources viennent des donateurs dédiés complétées par des fonds non dédiés. **L'Ecole** est financée par des dons dédiés.

Les dépenses de Direction/administratives se maintiennent au même niveau. Elles sont financées par les management fees des projets et dons non dédiés.

Le pôle Communication a été restructuré et celui du Mécénat a été considérablement développé. C'est grâce au travail de ces pôles que la notoriété de la fondation s'accroît. Ils sont financés par des fonds non dédiés.

Le mécénat bienfaiteur de Meeschaert nous permet d'enregistrer un don de 170 K€ sur 2022.

Charges salariales :

- Le nombre de salariés (CID, CDD, Apprentis) de la fondation est de 23 personnes au 31/12/22 (22 au 31/12/21).
- Les salaires de la fondation et de sa filiale sont dans une fourchette de 1900 € et 6500 € bruts sous la convention collective de l'Animation.
- La fondation accueille également une équipe de stagiaires (5 en moyenne) et de volontaires associatifs (3 en moyenne), aide précieuse et indispensable pour lui permettre d'accomplir sa mission.
- La fondation travaille depuis l'été 2017 avec un groupe de 200 bénévoles, qui aident à accueillir le public au Domaine.

j) Trésorerie

Trésorerie	au 31/12/2022	Avec +/- values latentes
Scpi Accimo	290 905	290 905
Assurance Vie Cardiff	300 000	347 360
Capitalisation Multiciel	400 000	433 827
Cpte Courant	320 449	320 449
Cpte Gestion	43 717	43 717
Cpte Epargne Livret A	1 185 060	1 185 060
Cpte Epargne	11 041	11 041
Total	2 551 171	2 632 358

La Trésorerie reste bonne. Le Bureau se réunissant chaque mois, il fait le point également sur la trésorerie.

k) Evolution des Dons Non Dédiés Particuliers

Les dons non dédiés des particuliers se chiffrent à **254 K€**, dont **30 K€** de dons exceptionnels et **185 K€** de dons déposés sur le site de la fondation.

l) Résultat 2022

Résultat 2022	-121 971	A
Report à nouveau 2021	1 062 927	B
Autres réserves 2021	105 836	C
Dotations initiales	1 000 000	D
Report à nouveau 2022	940 956	A+B
Fonds propres 2022 avec dotation	2 046 792	A+B+C+D

Evolution - Réalisés Euros	2022	2021	2020	2019	2018
Recettes					
Total Recettes	3 147 434	2 628 986	3 157 589	3 689 554	2 648 357
Dépenses					
Salaires et charges sociales	1 278 277	1 048 548	982 518	1 049 179	1 101 336
Locations assurances immo	57 621	64 684	86 235	64 139	65 594
Sous-traitances,honoraires	523 755	361 721	286 164	700 352	405 054
Frais de mission et receptions	37 726	42 703	16 144	100 123	86 074
Achats équipement, matériel	52 272	106 746	73 320	154 515	74 424
Gestion couranta	20 552	15 522	19 086	251 748	170 113
ONG	809 842	594 249	774 725	555 703	313 457
Impot et taxes/charges eceptionnelles	114 803	89 235	93 059	21 806	
Management fees					
Dotations	10 872	6 692	30 681	2 610	5 941
Impot	2 970	2 968	2 946		
Engagements a realiser	360 715	300 428	347 617	230 968	346 880
Total Dépenses	3 269 404	2 633 496	2 712 495	3 131 143	2 568 873
Résultat	-121 971	-4 511	445 094	558 411	79 484
Report à nouveau début exercice	1 062 927	1 067 438	622 344	146 769	79 785
Autres réserves	105 836	105 836	105 836	105 836	12 500
Dotation	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Report à nouveau fin d'exercice	940 956	1 062 927	1 067 438	622 344	146 769
Total fonds propres en fin d'exercice	2 046 792	2 168 763	2 173 274	1 728 180	1 171 769
Créances	3 027 201	3 191 333	3 144 689	3 667 114	2 066 569
Dettes	1 125 518	838 950	1 088 741	909 528	926 672
Ratio dettes/créances	37%	26%	35%	25%	45%
Frais de fonctionnement *	335 651	232 453	330 194	366 624	340 056
Frais de fonctionnement/ ratio	10,3%	8,8%	12,2%	11,3%	13,3%

* nouveaux indicateurs CROD

Ce résultat déficitaire invite à appréhender 2023 avec prudence, compte tenu de l'inflation et du contexte de la guerre en Ukraine.
Dépenses supplémentaires prévues : arrivée d'une responsable RH à temps partiel.