

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE FINANCIÈRE 2022 RAPPORT DE GESTION DU TRÉSORIER

Collonges-sous-Salève, le 19 juin 2022

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Le trésorier, conformément aux dispositions statutaires, et en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, établi le présent rapport sur la situation et l'activité de l'association durant l'exercice écoulé.

ACTIVITE DE L'ASSOCIATION

Le compte de résultat détaillé figure à la page suivante mais permettez-moi de reprendre les différents postes.

PRODUITS :

- **Les Cotisations ont diminué très légèrement en 2021 par rapport à 2020 en atteignant 15 052 € contre 15 510 € soit une baisse de 458 € (- 2.95%)**
- **Les ventes de marchandises se sont maintenues à 1 197 € contre 1 177 € (1.70%)**
- **Les subventions de fonctionnement ont fortement augmenté de 25 436 € en 2021. (Malheureusement ce sont des remboursements de charges ponctuelles)**
- **Les recettes provenant de la générosité du public ont continué à augmenter en 2021. Les dons libres, au Siège, ont augmenté de 19 705 € (8.41%) alors que les dons libres aux Antennes diminuaient de seulement 722 € (-0.52%)**
- **Les produits divers ont augmenté de 40 054 € (81.74%) dont 31 000 € pour les Antennes.**
- **Contributions dédiées d'autres organismes ont également augmenté de 58 543 (103.70%)**
- **Utilisation des fonds dédiés provenant d'autres organismes plus 5 000 € (Fonds utilisés en 2021 alors que l'argent avait été versé sur les exercices précédents)**
- **Utilisation des fonds dédiés dons du public plus 6 160 € (19.34%) (les dons dédiés non utilisés au 31 décembre n'impactent pas le résultat de l'exercice en cours, seulement celui de l'année de leur utilisation.)**
- **Reprises provisions plus 7 025 € (147.71%) Principalement régularisation indemnités fin de carrière à la suite de la modification de la composition du personnel au 31/12/2021**

Le total des produits d'exploitation pour 2021 est de 843 771 € contre 683 372 en 2020 soit + 160 399 €

CHARGES

- **Achats marchandises augmentation en 2021 de 9 022 € par rapport à 2020. (principalement annulation du stock)**
- **Eau, Gaz, Electricité et diverses fournitures très forte augmentation en 2021 de 22 606 € contre 12 908 € en 2020 (+ 9 698 € +75.13%)**
- **Locations Entretien réparations Assurances le total passe en 2021 à 42 199€ € contre 40 226 € en 2020 soit +1 973 € (+4.90%)**
- **Honoraires en 2021 9 374 € contre 9 126 € en 2020 soit augmentation de 248 € ou 2.72%**
- **Publications Publicité : Les frais se sont maintenus 14 575 € en 2021 contre 14 718 € en 2020**
- **Voyages, Missions, Réceptions Stagiaires total en 2021 8 626 € contre 7 761 € en 2020**

- **Téléphone, Banques et Commissions Prestations diverses** total **2021 13 559 €** contre **16 253 € n 2020**
- **Impôts, Taxes** 3 468 € en 2021 contre 5 537 € en 2020 attention si on examine chaque rubrique en **2021 l'augmentation est de 1 533 €**
- **Salaires, charges sociales et autres frais du personnel** augmentation en **2021 de 17 219 € (+11.44%) compensée par allocation ponctuelle.**
- **Dotations amortissements et provisions d'exploitation** total **2021 26 479 €** contre **35 564 € en 2020** soit une **diminution ponctuelle de 9 085 €**
- **Charges diverses de gestion courante, Banque alimentaire et Missions locales antennes : Total 2021 142 016 €** contre **121 540 € en 2020** soit une **augmentation de 20 476 €**
- **Reports en Fonds dédiés autres Organismes** **15 000 € en 2021** et **5 000 € en 2020**
- **Charges Fonds dédiés** **201 259 € pour 2021** et **141 141 pour 2020**

Le Total des Charges d'exploitation en 2021 est de 679 294.65 € et en 2020 de 568 939.97 € soit + 110 355 €

Le Résultat d'exploitation en 2021 est de 123 702.03 € et en 2020 de 72 877.94 € soit + 50 825 €

Le Total des produits financiers en 2021 est de 3 469.22 € et en 2020 de 2 658.07 € soit + 811 €

Le Total des charges financières en 2021 est de 786 € et en 2020 de 832.45 € -46 €

Le Total des produits exceptionnels en 2021 est de 3 894.97 € et en 2020 de 7 146.92 € soit - 3 252 €

Le Total des charges exceptionnelles en 2021 est de 1 666.77 € et en 2020 de 3 977.37 € soit - 2 310 €

L'EXCEDENT FINAL en 2021 est de 128 613.45 € et en 2020 de 77 873.11 € soit + 50 740€

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2021, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

L'Association a eu des activités de recherche et développement pendant l'exercice écoulé, auprès des bailleurs de fonds potentiels, comptabilisées sous la forme de salaires et charges du Directeur et de la Chargée de projets

COMPTE DE RESULTAT SYNTHÉTIQUE EXERCICE 2021

	31/12/2021	Budget 2021	31/12/2020
Produits d'Exploitation et financiers			
Ventes de marchandises	1 196,71 €	1 200,00 €	1 176,80 €
Participation frais assemblée générale	- €	4 000,00 €	- €
Subventions de fonctionnement	77 411,30 €	53 000,00 €	52 438,06 €
Subventions service civique	1 916,67 €	1 400,00 €	1 453,33 €
Dons libres siège	252 474,38 €	230 000,00 €	234 405,80 €
Dons libres antennes	137 851,34 €	110 000,00 €	136 936,29 €
Cotisations	15 052,00 €	17 100,00 €	15 510,00 €
Produit divers	89 054,46 €	57 200,00 €	48 999,97 €
Produits financiers	3 469,22 €	3 700,00 €	2 658,07 €
Dons du public dédiés	99 125,91 €	120 000,00 €	99 391,59 €
Contributions organismes dédiées	115 000,00 €	50 000,00 €	56 456,73 €
Utilisations fonds dédiés (organismes)	5 000,00 €		
Reprise provis. individuelles fin de carrière	7 440,00 €	- €	- €
Utilisations fonds dédiés (public)	38 007,23 €	50 000,00 €	31 847,57 €
Produits exceptionnels	3 894,97 €		7 146,92 €
Indemnités diverses	4 341,24 €		4 756,17 €
Total des produits d'exploitation et financiers	851 235,43 €	697 600,00 €	693 177,30 €
Charges d'exploitation et financières			
Achats et variation des stocks	8 659,66 €	1 200,00 €	867,51 €
Autres achats	23 836,25 €	13 100,00 €	12 908,11 €
Services (locations, assurances...)	42 198,86 €	42 800,00 €	40 226,01 €
Autres services (honoraires, prestations)	11 639,59 €	15 600,00 €	15 629,08 €
Publications et autres communications	12 309,56 €	22 400,00 €	20 983,55 €
Déplacements personnel et CA et AG	3 616,15 €	25 500,00 €	5 537,50 €
Frais bancaires, et charges financières	13 559,41 €	7 000,00 €	7 519,81 €
Impôts et taxes	3 467,72 €	6 000,00 €	5 537,50 €
Salaires, services civiques et stagiaires	119 288,19 €	116 000,00 €	110 671,73 €
Charges et autres frais de personnel	53 439,24 €	52 000,00 €	42 355,88 €
Dotation amortissements	26 478,60 €	35 000,00 €	35 564,24 €
Aides Financières octroyées	8 783,64 €	11 000,00 €	4 600,00 €
Charges achat banque alimentaire	24 182,42 €	20 000,00 €	19 537,33 €
Charges missions locales antennes	111 576,78 €	100 000,00 €	101 994,38 €
Charges fonds dédiés (organismes)	105 000,00 €	50 000,00 €	51 456,73 €
Charges fonds dédiés (public)	96 258,58 €	120 000,00 €	89 684,76 €
Reports en fonds dédiés (organismes)	15 000,00 €	- €	5 000,00 €
Reports en fonds dédiés (public)	40 874,56 €	50 000,00 €	41 554,40 €
Charges financières	786,00 €		832,45 €
Charges exceptionnelles	1 666,77 €		3 977,37 €
Total des charges d'exploitation	722 621,98 €	697 600,00 €	615 304,19 €
Résultat de l'exercice	128 613,45 €	- €	77 873,11€

LE BILAN

ADRA France

BILAN AU 31 Décembre 2021

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
ACTIF		
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations (net)	313 483,50 €	330 606,71 €
ACTIF CIRCULANT		
Stocks	- €	8 659,66 €
Créances	32 360,53 €	38 806,54 €
Trésorerie Disponibilités	925 833,27 €	769 832,69 €
Charges constatées d'avance	1 769,51 €	746,73 €
Total de l'actif circulant	<u>959 963,31 €</u>	<u>818 045,62 €</u>
Total de l'actif	<u><u>1 273 446,81 €</u></u>	<u><u>1 148 652,33 €</u></u>
PASSIF		
Fonds propres	1 021 307,34 €	895 786,36 €
Fonds dédiés	211 864,66 €	198 997,33 €
Provisions pour charges	855,39 €	7 440,00 €
Dettes		
Emprunt et dettes bancaires	- €	275,18 €
Emprunt et dettes financières	5 458,47 €	1 533,59 €
Fournisseurs	11 022,51 €	925,01 €
Dettes fiscales et sociales	18 267,43 €	26 965,62 €
Autres dettes	4 531,01 €	16 014,24 €
Produits constatés d'avance	140,00 €	715,00 €
Sous-total dettes	<u>39 419,42 €</u>	<u>44 010,12 €</u>
Total du passif	<u><u>1 273 446,81 €</u></u>	<u><u>1 148 652,33 €</u></u>



Le bilan montre une situation financière améliorée. Les principaux changements sont, à l'actif, une baisse des immobilisations nettes, due aux amortissements des bureaux, et une augmentation importante des disponibilités de trésorerie par suite des dons libres reçus largement supérieurs aux charges.

Au passif les fonds propres augmentent mécaniquement du montant de l'excédent de l'exercice. Les fonds dédiés augmentent apparemment tandis que les dettes diminuent globalement.

BENEVOLAT ET MISE A DISPOSITION GRATUITE

La grande majorité de nos actions sont menées grâce à des bénévoles. En 2021 l'évaluation (au smic) des contributions volontaires s'élèvent à 590 555 € pour 56 350 h de travail contre 414 983 € pour 40 885 h pour l'exercice précédent. Il y a une grande augmentation du bénévolat par rapport à l'année dernière mais pas encore des années avant Covid.

Mes sincères et chaleureux remerciements vont particulièrement à vous et vos bénévoles actifs dans vos antennes, sans oublier tous les généreux donateurs sans lesquels aucune action ne pourrait se dérouler.

Je suis prêt à répondre à vos questions ou remarques.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par le Commissaire aux Comptes d'ADRA France, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Pour l'équipe de la trésorerie

Michel Lavanchy