



Ile-de-France

## Rapport financier de l'exercice 2023 Terre de Liens Ile de France AG du 6 avril 2024

### **2023, année charnière**

La croissance de 30% du budget marque fortement le développement des activités de l'association. Pour faire face à ce développement, et en application des orientations portées par l'AG de 2023, de nouveaux postes ont été créés : renforcement de l'équipe *Installation Foncier*, création du poste de chargée de communication.

Les recettes 2023 ont couvert sans problème nos charges, nous permettant de dégager un excédent grâce notamment à une nette croissance des fonds privés qui confirme la tendance enregistrée en 2022.

### **Un total de charges conforme aux prévisions**

Les charges ont augmenté de 35 % par rapport à 2022, principalement du fait d'une augmentation de la masse salariale de 20% sur l'année, en grande partie au 4<sup>ème</sup> trimestre, avec l'embauche de 3 salariées dont deux sur création de poste et une sur un remplacement... Fin 2023 on passe de 4,2 ETP avec 5 salariées à 6,15 ETP avec 7 salariées, ce qui préfigure une hausse plus importante des charges de bureau et des frais de personnel en 2024.

### **Des ressources en nette augmentation : + 43 % par rapport à 2022**

Cette forte augmentation est due particulièrement aux dons et à la croissance de la collecte de fonds privés entamée en 2022 :

- Un don exceptionnel de 40 KF
- Des adhésions stables, des dons et mécénats en augmentation
- Un développement régional de la campagne de collecte de dons, avec le soutien de la Fondation.

Dans le même temps, les subventions publiques (Région, AESN, Etat, Départements, collectivités...) restent stables mais proportionnellement passent en-dessous des 50%, soit 42%, marquant une progression vers une relative indépendance financière.

Les prestations internes et externes sont également en augmentation, bien que modestes au regard du total (6%) avec une marge de progression potentielle.

Notons que l'arrivée de dons en fin d'exercice, dont le volume est difficile à prévoir, fait l'objet de report et d'affectation sur 2024 comme nous l'avons déjà fait fin 2022 sur 2023.

**En conclusion, l'exercice 2023 enregistre un résultat excédentaire d'un montant de 54 621 €,** soit 10% du budget total, qui renforce notre fonds de roulement et nous assure continuité et pérennité dans nos objectifs et nos actions.

Notre association bénéficie actuellement d'une bonne situation économique avec un niveau de fonds propres qui nous permet d'investir sur l'avenir (pérennisation des embauches).

Pour information, à compter de février 2024, une partie dormante de la trésorerie a été placée sur 3 Comptes à terme, placements Verts du Crédit coopératif, pour des périodes de 1 à 2 ans, qui pourront être renouvelées.

Tout en continuant à développer nos activités, il convient cependant de rester prudent, car malgré le déploiement de nos efforts de communication en collecte de dons, du fait de la conjoncture économique générale mitigée, la tendance à la hausse pourrait ne pas se confirmer. De même, les subventions publiques qui continuent de couvrir une part importante de notre budget, doivent dans leur majorité être renouvelées tous les ans et lui confèrent, de ce fait, une part d'incertitude à prendre en compte en permanence. Il nous faut sans relâche monter de nouveaux projets et être présents auprès de nos partenaires financiers.

**Le Conseil d'Administration de l'association propose à l'AG d'affecter le résultat excédentaire de l'exercice 2023 d'un montant de 54 621 € au compte de report à nouveau.**

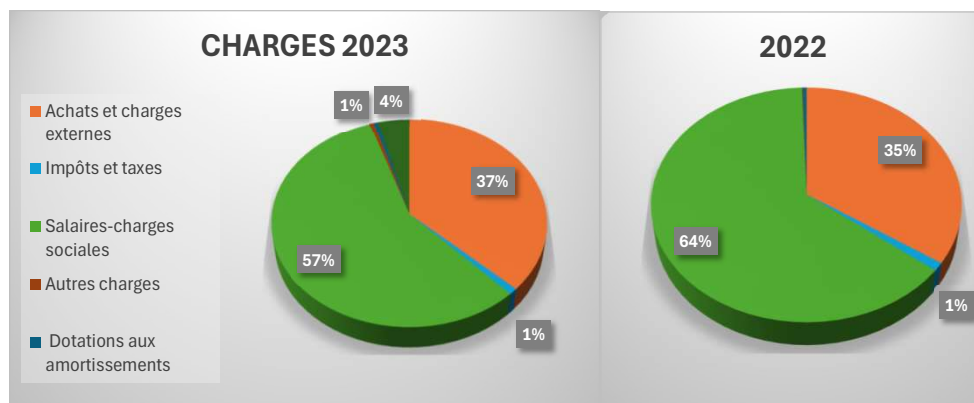


Ile-de-France

## COMPTE DE RÉSULTAT 01/01/2023 - 31/12/2023

CHARGES	2023	2022
<b>Achats et charges externes</b>	<b>174 333</b>	<b>120 392</b>
<b>Impôts et taxes</b>	<b>4 376</b>	<b>3 965</b>
<b>Salaires + charges sociales</b>	<b>268 772</b>	<b>222 896</b>
Salaires et traitements	198 151	165 630
Charges sociales	70 621	57 265
<b>Autres charges</b>	<b>2 569</b>	<b>339</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>100</b>	
<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>2 357</b>	<b>1 536</b>
<b>Reports en Fonds dédiés</b>	<b>18 829</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>471 336</b>	<b>349 128</b>

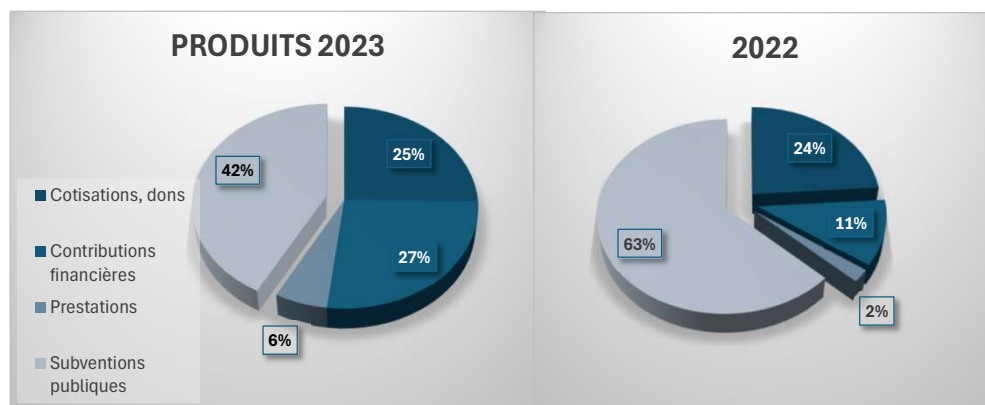
RÉSULTATS	54 621	12 390
-----------	--------	--------



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE 2023

06 avril 2024

PRODUITS	2023	2022
<b>Cotisations et dons</b>	<b>125 034</b>	<b>81 973</b>
Cotisations individuelles et personnes morales	84 851	81 973
Dons à l'AT	40 183	
<b>Contributions financières</b>	<b>132 171</b>	<b>37 500</b>
Dons dédiés régions (via Fondation TdL)	39 457	10 000
Dons dédiés fermes (via Fondation TdL)	43 007	7 230
Mécénat d'entreprise et autres dons	39 507	15 270
Autres contributions	10 200	5 000
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>29 338</b>	<b>7 218</b>
Prestations de service externes	15 118	
Prestations de service (Mvt)	14 220	7 218
<b>Subventions publiques</b>	<b>208 887</b>	<b>224 477</b>
Subventions N	208 887	216 542
Subventions N-1		7 935
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>27 950</b>	<b>8 570</b>
Transfert de charges	27 883	7 823
Autres produits divers de gestion	66	747
<b>Produits financiers</b>	<b>2 278</b>	<b>1 059</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>300</b>	<b>721</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>525 957</b>	<b>361 518</b>



## BILAN - 31/12/2023

	2023	2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>7 751</b>	<b>7 079</b>
IMMOB. INCORPORELLES	2795	3 575
IMMOB. CORPORELLES	1 844	1 866
IMMOB. FINANCIERES	3 112	1 638
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>480 289</b>	<b>426 372</b>
<b>CREANCES</b>	<b>189 682</b>	<b>175 393</b>
Créances usagers et comptes rattachés	47 814	48 597
Fournisseurs débiteurs	603	4 451
Subventions à recevoir	65 286	25 125
Cotisations à recevoir	75 505	97 858
charges constatées d'avance	474	144
<b>DISPONIBILITÉS</b>	<b>290 607</b>	<b>250 979</b>
Livret A	80 374	78 096
compte courant	210 233	172 883
<i>total bilan</i>	488 040	434 233

	2023	2022
<b>PASSIF PERMANENT</b>	<b>333 211</b>	<b>260 061</b>
<b>Fonds propres</b>	<b>333 211</b>	<b>260 061</b>
Fonds associatifs sans droit de reprise	6 000	6 000
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Report à nouveau	252 686	240 295
Résultat de l'exercice	54 621	12 391
Subventions d'investissement	1 075	1 375
		-
Fonds dédiés	18 829	
<b>PASSIF CIRCULANT</b>	<b>154 829</b>	<b>174 172</b>
<b>Dettes</b>	<b>154 828,55</b>	<b>174 172,30</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	52 604,64	51 439,53
Dettes fiscales et sociales	27 641,85	20 036,66
Produits constatés d'avance	74 582,06	102 696,11
<i>total bilan</i>	488 040	434 233