



Ile-de-France

## Projet de Rapport financier 2022 Terre de Liens Ile de France AG du 15 avril 2023

### **2022, stabilité économique de l'association**

Après une année 2021 juste à l'équilibre (résultat de - 1084 €), en 2022, nous retrouvons **un résultat excédentaire de 12,4 k€.**

Le fait marquant de cet exercice est le maintien de la croissance de nos fonds d'origine privés (cotisations et dons notamment) accompagnée cette fois d'une nette augmentation du nombre d'adhérents (1243) et le confortement de la bonne santé économique de l'association.

### **Des charges maîtrisées en augmentation (+ 9,2%)...**

Les charges 2022 sont en augmentation : 349 K€ en 2022 contre 319 K€ en 2021, proche de nos prévisions (362 K€). En effet, notre association continue de développer ses activités conformément aux orientations votées lors des AG précédentes.

Les frais de personnel (salaires + charges) restent bien sûr le poste principal de dépenses, qui passent de 210 K€ à 227 K€ (65% des charges).

En 2022, l'équipe salariée a connu quelques changements. On soulignera ici la création d'un poste de gestion/administration à mi-temps depuis février 2022, poste qui a déjà une incidence bénéfique sur la bonne gestion de l'association.

### **... et des recettes à hauteur des charges**

Les recettes 2022 ont couvert les charges sans problème puisque le résultat est excédentaire. Cela est dû à la conjonction de deux types d'actions : les démarches auprès de nos partenaires financiers et le renforcement de la communication TdL.

Les subventions publiques : nous avons fait le plein, 216,5 K€ (215 k€ au budget prévisionnel) grâce notamment au renouvellement de la convention triennale avec un partenaire important, l'Agence de l'Eau Seine-Normandie (AESN).

Après une baisse des subventions publiques en 2021, nous revenons donc au niveau de 2020.

Il faut aussi signaler une bonne surprise à savoir le solde de la subvention triennale AESN précédente qui, au final, a été supérieur de près de 8 k€ à nos prévisions.

La recherche de financements publics est un travail à poursuivre sans relâche car ces financements représentent actuellement 62% de notre budget et, par définition, aucune subvention n'est jamais acquise définitivement.

Actuellement, nous sommes notamment en discussion avec la Région Ile-de-France (élaboration du futur Plan Bio) et la ville de Paris pour étendre notre partenariat.

Les recettes « privées » continuent à augmenter (+ 8,6%) et pourtant, nous n'avons pas fait le plein de tous les items :

- Augmentation des cotisations du fait de l'augmentation des adhésions qui stagnaient aux alentours de 1000 les années précédentes et qui dépassent les 1200 en 2022,
- Augmentation des dons avec la mise en place notamment du « don dédié régions » avec la Fondation TdL, nouveau système qui a déjà donné de bons résultats alors que nous avons été très prudents dans le prévisionnel.

On peut constater ici les résultats des efforts de communication réalisés au national et relayés régionalement. La notoriété de Terre de Liens continue de croître tout comme l'intérêt de l'opinion publique pour nos propositions et nos actions.

- On notera cependant une marge de progression potentielle importante sur les prestations pour lesquelles nous sommes en nette régression par rapport aux années précédentes et aux prévisions, notamment auprès des collectivités.

Enfin, concernant les recettes, il convient de signaler au bilan les produits constatés d'avance (PCA), produits déjà perçus mais qui ne seront dépensés qu'en 2023. Ce montant important (102K€) est le fait :

- de dons dédiés destinés aux fermes TdL pour financer des projets pédagogiques ou autres, projets bien engagés mais pour lesquels les dépenses les plus importantes seront réglées courant 2023,
- de dons exceptionnels et inattendus arrivés tardivement et pour lesquels nous construisons un projet d'affectation sur l'année 2023
- et enfin de subventions publiques reçues en avance.

Ces montants viendront alimenter le budget 2023.

**En conclusion, confirmation d'une bonne santé financière qui nous permet d'envisager la mise en place de nouveaux projets dès 2023.**

Le résultat excédentaire 2022 permet de continuer à conforter nos fonds propres et notre trésorerie. Pour rappel, cela permet à l'association de mettre en œuvre ses actions sans attendre.

Le Conseil d'Administration de l'association propose à l'AG d'affecter le résultat excédentaire de l'exercice 2022 d'un montant de 12391 € au compte de report à nouveau.

<b>COMPTE DE RESULTAT 2022</b>			
<b>Période du 01/01/2022 au 31/12/2022</b>			
Présenté en euros			
	<b>Exercice 2022</b>	<b>Exercice 2021</b>	<b>Variation</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
<b>Cotisations et dons</b>	<b>114 473</b>	<b>88 517</b>	<b>25 956</b>
Cotisations individuelles + PM	81 973	69 548	12 425
Dons dédiés région (via Fondation TdL)	10 000		10 000
Dons dédiés fermes (via Fondation TdL)	7 230	5 427	1 803
Mécénat d'entreprise et autres dons	15 270	13 542	1 728
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>7 218</b>	<b>30 763</b>	<b>-23 545</b>
Ventes de marchandises ( <i>dont refacturations di-</i> <i>verses</i> )			<b>0</b>
Ventes de prestation de service	7 218	30 763	<b>-23 545</b>
<i>Prestations diverses</i>		2 000	-2 000
<i>Prestations collectivités</i>	0	7 900	-7 900
<i>Prestations formations</i>	2 336	3 428	-1 092
<i>Prestations Acquisitions Mises à bail (Foncière)</i>	3 682	13 250	-9 568
<i>Autres prestations internes mouvement TdL</i>	1 200	4 185	-2 985
<b>Contributions financières</b>	<b>229 477</b>	<b>193 746</b>	<b>35 731</b>
Subventions publiques	216 542	184 243	32 299
Subventions privées (Fondation TdL + autres)	5 000	8 500	-3 500
Subventions N-1	7 935	1 003	6 932
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>8 570</b>	<b>5 110</b>	<b>3 460</b>
Transfert de charges	7 823	5 004	2 819
Autres produits divers de gestion	747	106	641
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>359 738</b>	<b>318 136</b>	<b>41 602</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
<b>Achats et charges externes</b>	<b>120 392</b>	<b>105 051</b>	<b>15 341</b>
Autres achats non stockés (consommables)			
Services extérieurs			
Autres services extérieurs			
<b>Impôts et taxes</b>	<b>3 965</b>	<b>3 373</b>	<b>592</b>
<b>Salaires + charges sociales</b>	<b>222 895</b>	<b>209 837</b>	<b>13 058</b>
Salaires et traitements	165 630	154 545	11 085
Charges sociales	57 265	55 292	1 973
<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>1 536</b>	<b>638</b>	<b>898</b>
<b>Autres charges</b>	<b>339</b>	<b>204</b>	<b>135</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>349 127</b>	<b>319 103</b>	<b>30 024</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>10 611</b>	<b>-967</b>	
Produits financiers	1 059	383	676
Charges financières			0
<b>Résultat financier</b>	<b>1 059</b>	<b>383</b>	<b>676</b>
Produits exceptionnels	721		721
Charges exceptionnelles		500	-500
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>721</b>	<b>-500</b>	<b>1 221</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>361 518</b>	<b>318 519</b>	<b>42 999</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>349 127</b>	<b>319 603</b>	<b>29 524</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>12 391</b>	<b>-1 084</b>	

**BILAN 2022**  
présenté en euros  
Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le 31/12/2022			Exercice précédent 2021
	Brut	Amort. & prov.	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles	3 900	325	3 575	
Immobilisations corporelles	3 715	1 849	1 866	2 427
Immobilisations financières				
Titres de participation	61		61	61
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 577		1 577	1 407
<b>TOTAL (I)</b>	<b>9 253</b>	<b>2 174</b>	<b>7 079</b>	<b>3 895</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 900		3 900	
Créances usagers et comptes rattachés	48 597		48 597	11 662
Autres créances	123 535		123 535	115 954
Disponibilités	250 978		250 978	188 044
Charges constatés d'avances	144		144	837
<b>TOTAL (II)</b>	<b>427 154</b>		<b>427 154</b>	<b>316 497</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>436 407</b>		<b>434 233</b>	<b>320 392</b>
<b>PASSIF</b>			Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise			6 000	6 000
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau			240 295	241 379
<b>Résultat de l'exercice</b>			<b>12 391</b>	<b>-1 084</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>			<b>258 686</b>	<b>246 295</b>
Subvention d'investissement			1 375	
<b>Total autres fonds propres</b>			<b>1 375</b>	
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>			<b>260 061</b>	<b>246 295</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>FONDS DEDIES</b>				
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés			50 877 €	20 517
Dettes fiscales et sociales			20 037 €	14 476
Autres			562 €	1 600
Produits constatés d'avance			102 696 €	37 505
<b>TOTAL DES DETTES</b>			<b>174 172 €</b>	<b>74 098</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>			<b>434 233 €</b>	<b>320 393 €</b>