



RAPPORT FINANCIER 2022

Les comptes établis par le comptable et arrêtés par le Conseil d'administration ont été vérifiés par le Commissaire aux comptes (Cabinet Doucet, Beth et associés) qui certifie sans réserve les comptes de l'association, clos au 31/12/2022.

Une année de retour à la normale après les épisodes chaotiques de ces dernières années.

LE COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultats retrace l'activité économique de l'association pendant toute l'année 2022. Notre activité dégage un excédent global de 13442,76 euros (le total des produits de 911 282,38 euros est supérieur à celui des charges de 897 839,62 euros).

	2022		2021		Ecart
PRODUITS					
Subventions	814 041,91	93%	833 910,53	94%	- 19 868,62
Autres produits	58 666,01	7%	57 299,35	6%	1 366,66
Total produits exploitation	872 707,92		891 209,88		- 18 501,96
ACHATS					
Achats	36 177,41	4%	32 974,06	4%	3 203,35
services extérieurs	79 653,97	9%	76 299,65	8%	3 354,32
autres services extérieurs	123 439,84	14%	117 069,04	13%	6 370,80
impôts et taxes	22 478,95	3%	22 721,60	3%	- 242,65
charges de personnel	585 730,44	66%	588 593,00	66%	- 2 862,56
dot, amorti & provisions	45 399,52	5%	60 180,36	7%	- 14 780,84
Total des charges d'exploitation	892 880,13		897 837,71		- 4 957,58
Résultat d'exploitation	- 20 172,21		- 6 627,83		- 13 544,38
Produits financiers	2 021,12		1 173,37		847,75
Charges financières	-		-		-
Résultat financier	2 021,12		1 173,37		847,75
Produits exceptionnels	36 553,34		77 683,20		- 41 129,86
Charges exceptionnelles	4 959,49		3 778,18		1 181,31
Résultat exceptionnel	31 593,85		73 905,02		- 42 311,17
Total des charges	897 839,62		901 615,89		- 3 776,27
Total des produits	911 282,38		970 066,45		- 58 784,07
Résultat de l'exercice	13 442,76		68 450,56		

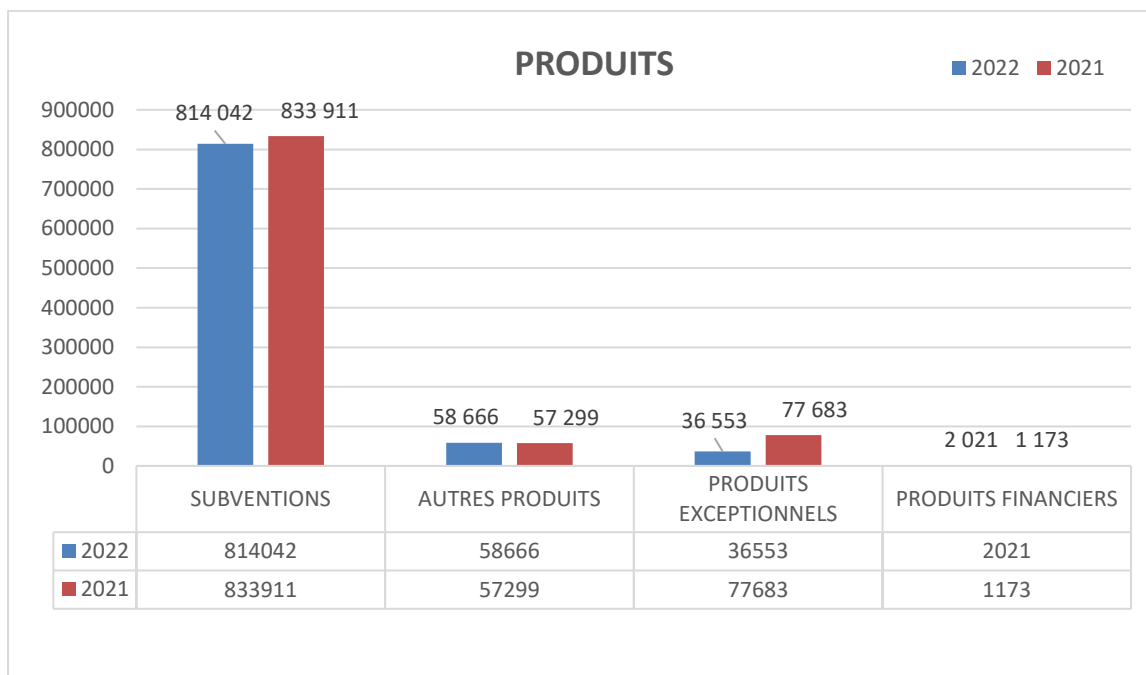
Un résultat d'exploitation déficitaire qui se creuse de **-7€** en 2021 à **-20k€** en 2022.

Presque intégralement issu des réajustements subis par Caravelle suite à une forte période de sous-activité due en partie au départ de 3 salariées en 2022 qui n'ont été remplacées qu'à partir de septembre et octobre 2022.

Des financements globalement stables à l'exception de la baisse de subventions Caravelle (cf ci-dessus) en partie compensés par

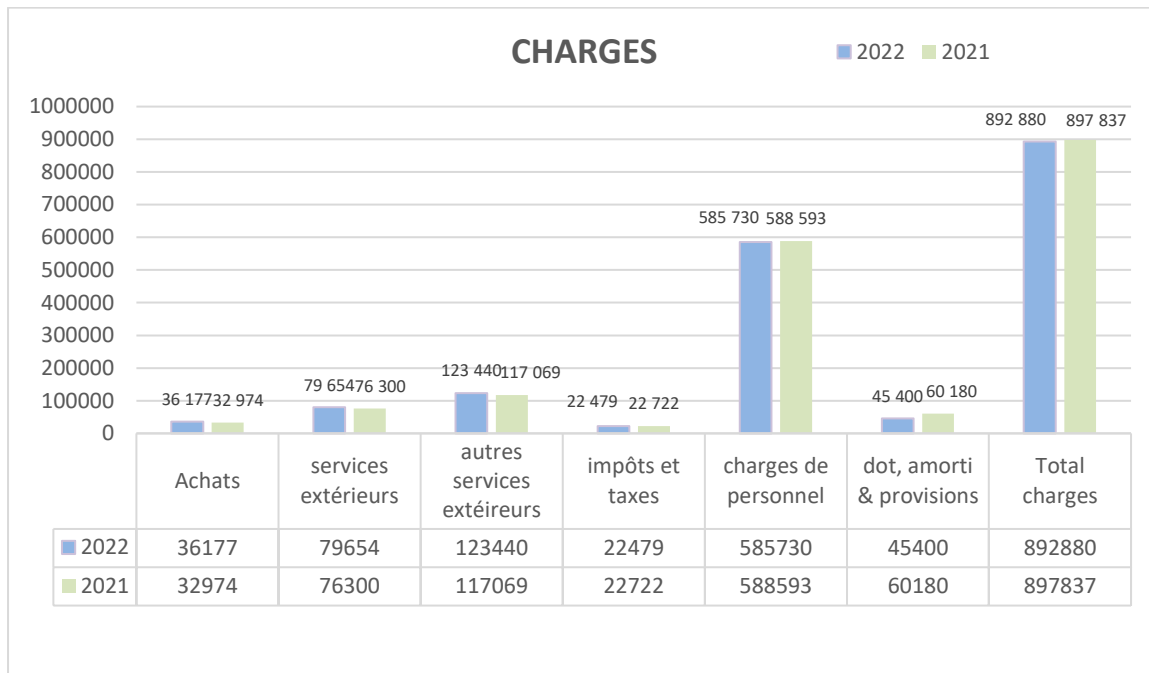
- 1) Des nouveaux projets financés : 1^{er} mots vers l'emploi, Université Populaire des Parents (UPP), séjours d'ADOS, espace estival
- 2) Des nouveaux financements pour des projets déjà en place (Etat, Ville de Paris et CAF de Paris) : La rue est à nous, séjour d'ADOS et vacances familles.

	Animation socioculturelle	Centre social	Connexion accompagnée	enfance/jeunesse	formation pour adultes	Halte garderie CARAVELLE	permanence sociale	Projets seniors	Total 2022	Total 2021	VARIATION 2022-21	Ecart en %
CAF	37 099	83 285	-	37 402	-	97 349	-	-	255 135	283 597	- 28 461	-10%
COLLEGE CLEMENCEAU	-	-	-	2 000	-	-	-	-	2 000	2 500	- 500	-20%
ETAT	4 500	18 016	8 000	29 814	64 000	-	-	7 107	131 437	118 947	12 490	11%
FCS DILF/DELF	-	-	-	-	3 080	-	-	-	3 080	2 380	700	29%
FCS ACTIONS SENIORS	-	-	-	-	-	-	-	22 075	22 075	22 075	-	0%
FCS ANCV	12 850	-	-	-	-	-	-	-	12 850	13 300	- 450	-3%
FONDS PRIVES	20 858	-	-	-	-	-	-	-	20 858	12 000	8 858	74%
POLE EMPLOI	-	-	10 000	-	-	-	-	-	10 000	10 000	-	0%
VILLE DE PARIS	6 100	111 965	3 000	78 677	61 000	90 865	5 000	-	356 607	369 111	- 12 504	-3%
Total 2022	81 407	213 266	21 000	147 892	128 080	188 214	5 000	29 182	814 042	833 910	- 19 868	-2%
TOTAUX 2021	58 355	215 121	20 000	149 254	114 580	242 418	5 000	29 182	833 910			
ECART 2022-2021	23 052	- 1 855	1 000	- 1 362	13 500	- 54 204	-	-	- 19 868			
ECART EN %	39,5%	-0,9%	5,0%	-0,9%	11,8%	-22,4%	0,0%	0,0%	-2,4%			



Des charges d'exploitation légèrement en baisse de **893k€** en 2022 contre **898k€** en 2021 soit **-5k€** mais des variations plus importantes :

- 1) +12k€ sur les postes achats, services extérieurs et autres services extérieurs : recours à l'intérim, achats et prestations liés à la reprise et aux nouvelles actions.
- 2) -15k€ dotation amortissements (la majorité des biens ont été amortis en 2022)



Un résultat financier en augmentation de **1k€**

Un résultat exceptionnel en forte baisse mais qui reste positif **32k€** contre 74k€ (subventions concernent à la halte-garderie « Caravelle »)

A la clôture du 31/12/2022, un résultat finalement positif de **13 k€** mais un **résultat exceptionnel** à hauteur de **32 k€**

BILAN FONCTIONNEL

ACTIF	2022	2021	PASSIF	2022	2021
EMPLOIS STABLES			RESSOURCES STABLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES BRUTES	489 969	480 157	FONDS ASSOCIATIFS	338 119	269 669
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 401	1 401	RESULTATS	13 443	68 451
			AMORTISSEMENTS	459 288	452 314
			SUBVENTION INVESTISSEMENT	11 785	18 340
			PROVISIONS	59 875	50 863
			EMPRUNT CAF		
TOTAL A	491 370	481 558	TOTAL B	882 510	859 635
			FONDS DE ROULEMENT TOTAL B-TOTAL A	391 139	378 077
ACTIF CIRCULANT			PASSIF CIRCULANT		
CREANCES D'EXPLOITATION	111 916	171 872	DETTES D'EXPLOITATION	32 334	13 501
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 988	2 146	CHARGES SOCIALES ET FISCALES	100 797	91 724
			CHARGES A PAYER	-	-
			PDS CONSTATES D'AVANCE (subventions)	105 100	107 159
TOTAL C	113 905	174 018	TOTAL D	238 231	212 384
			BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT TOTAL C-TOTAL D	- 124 326	- 38 366
PLACEMENTS	54 147	53 613			
DISPONIBILITE	461 319	362 831			
TRESORERIE	515 466	416 444			
	1 120 741	1 072 020		1 120 741	1 072 020

Un fond de roulement en hausse qui permet de consolider les fonds propres.

Conclusions et Perspectives :

Nous continuons à œuvrer pour revivifier l'ancrage d'AGO sur son territoire afin de réaliser nos actions conformément à notre projet social et au profit des usagers d'Accueil Goutte d'Or.

Dans ce cadre, 2022 fut une année de reprise, marquée par une grande difficulté pour recruter du personnel et des bénévoles pour en mettre en œuvre les activités nous obligeant à réorganiser les actions.

Un fond de roulement excédentaire mais nous restons vigilants car le résultat exceptionnel est important.

Perspectives 2023

Ressources humaines

- En 2023, nous allons procéder à deux recrutements à la halte-garderie :
 - une responsable pour la halte-garderie suite au départ en retraite en septembre 2023 de la responsable actuelle.
 - une auxiliaire petite enfance courant 2023.
- Préparation de la mise en œuvre de « l'avenant Elisfa 10-22 » concernant la redéfinition complète des grilles salariales des acteurs du lien social applicable au 1^{er} janvier 2024.

Financements privés et bénévolat

Rechercher de nouvelles sources de financements et de bénévoles en sollicitant les fondations et en faisant appel au mécénat de compétences.

Adhésions

Actuellement, l'Accueil Goutte d'Or fonctionne sur un système d'adhésion libre. Le montant des adhésions et le nombre d'adhérents ne reflètent pas l'activité réelle. Une réflexion est menée pour élargir le nombre d'adhérents voire rendre obligatoire d'adhésion.

Affectation du résultat

Proposition d'affectation du résultat à l'assemblée générale du 24 mai 2023

« L'Assemblée Générale approuve les comptes de l'exercice 2022 tels qu'arrêtés par le Conseil d'Administration du 10 mai 2023 et décide de l'affectation du résultat soit un excédent de **13442.76€** en report à nouveau (compte n°110000). Après affectation, le compte de report à nouveau s'élève à **278512.38€** ».