

RAPPORT FINANCIER 2023



ELEMENTS DE CONTEXTE

- **7 pôles d'activités dont plusieurs encore récents.**
- **Changement d'échelle depuis 2020 avec la duplication du format ressource et la diversification des activités avec un volume de charges qui ne cesse d'augmenter : 1050 k€ en 2019 ; 1172 k€ en 2020 ; 1682 k€ en 2021 ; 1980 k€ en 2022 ; 2214 k€ en 2023 soit +12%.**

Hybridation du modèle économique liée à une diversification des activités et donc des ressources pour allier le mieux possible missions sociales et équation économique.

- **Le bénévolat est représenté par 286 bénévoles, soit 11.18 ETP (9.4 ETP en 2022), soit 18001 h valorisées à 209 k€ en 2023.**
- **Une collecte en baisse dans le 11ème : 2019 : 324T / 2022 : 296T / 2023 : 278T.**
- **Une collecte en hausse dans le 12ème : 2022 : 126KT / 2023 : 144KT.**
- **Poursuite d'une comptabilité analytique et dédoublement du poste de coordinateur.rice admin et financier.**
- **Continuité de la consolidation des outils de suivi (gestion, comptabilité, subventions).**
- **Nouveau local pour la Cyclette inauguré en janvier 2023 financé à hauteur de 320K €.**
- **Hausse du nombre de postes conventionnés pour le chantier d'insertion (+1.66 ETP)**
- **Changement de cabinet comptable pour 2023.**

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE

CHARGES D'EXPLOITATION		2 202 470 €	PRODUITS D'EXPLOITATION		2 255 248 €
Achats et services extérieurs	629 315 €	29%	Cotisations	31 601 €	1%
Impôts, taxes et versements assimilés	54 066 €	2%	Vente de biens	939 259 €	43%
Salaires et traitements	1 052 847 €	48%	Prestation de services	321 809 €	15%
Charges sociales	160 101 €	7%	Subventions	946 138 €	43%
Dotations aux amortissements	107 671 €	5%	<i>Dont Aides à l'emploi</i>	<i>35 451 €</i>	<i>2%</i>
Report en fonds dédiés	169 023 €	8%	<i>Dont Aides Chantier insertion</i>	<i>220 885 €</i>	<i>10%</i>
Autres charges d'exploitation	29 447 €	1%	<i>Dont Contributions financières</i>	<i>25 000 €</i>	<i>1%</i>
			Utilisation des fonds dédiés	13 064 €	1%
			Autres produits	3 377 €	0%
Résultat d'exploitation				52 775 €	
Charges Financières	1 410 €		Produits financiers	554 €	
Résultat financier				51 919 €	
Charges exceptionnelles	10 836 €		Produits exceptionnels	111 403 €	
Resultat net				152 486 €	

COMPTE DE RESULTAT PAR PÔLE

	RESS 11	RESS 12	TROCKETTE	CYCKLETTE	CADETTE	FORMATION	ANIMATION	LPR
Cotisations	- €	- €	9 441 €	19 803 €	2 357 €	- €	- €	31 601 €
Ventes de biens	506 373 €	306 515 €	- €	14 125 €	112 246 €	- €	- €	939 259 €
Ventes de prestations de services	4 065 €	4 317 €	181 978 €	30 205 €	5 013 €	91 038 €	5 193 €	321 809 €
Subventions	89 826 €	322 043 €	45 242 €	113 806 €	31 586 €	271 524 €	85 176 €	959 203 €
Autres produits	1 940 €	240 €	240 €	240 €	240 €	240 €	240 €	3 380 €
Achats et services extérieurs	144 400 €	128 891 €	107 158 €	75 602 €	72 267 €	73 008 €	40 615 €	641 941 €
Impôts, taxes et versements assimilés	11 578 €	4 239 €	13 860 €	7 992 €	5 713 €	5 797 €	4 887 €	54 066 €
Salaires et traitements	229 806 €	334 510 €	123 425 €	104 805 €	77 719 €	88 072 €	94 511 €	1 052 848 €
Charges sociales	33 832 €	38 382 €	20 114 €	16 729 €	13 118 €	20 538 €	17 387 €	160 100 €
Dotations aux amortissements	4 138 €	38 528 €	8 482 €	34 541 €	15 902 €	3 616 €	2 464 €	107 671 €
Report en fond dédiés	- €	- €	- €	- €	- €	169 023 €	- €	169 023 €
Autres charges d'exploitation	2 302 €	3 007 €	2 303 €	2 302 €	2 302 €	2 302 €	2 302 €	16 820 €
Resultat d'exploitation	176 148 €	85 558 €	-38 441 €	-63 792 €	-35 579 €	446 €	-71 557 €	52 783 €

La part d'autofinancement pour La Petite Rockette est de 57% en 2023 contre 62% en 2022.

CHARGES D'EXPLOITATION



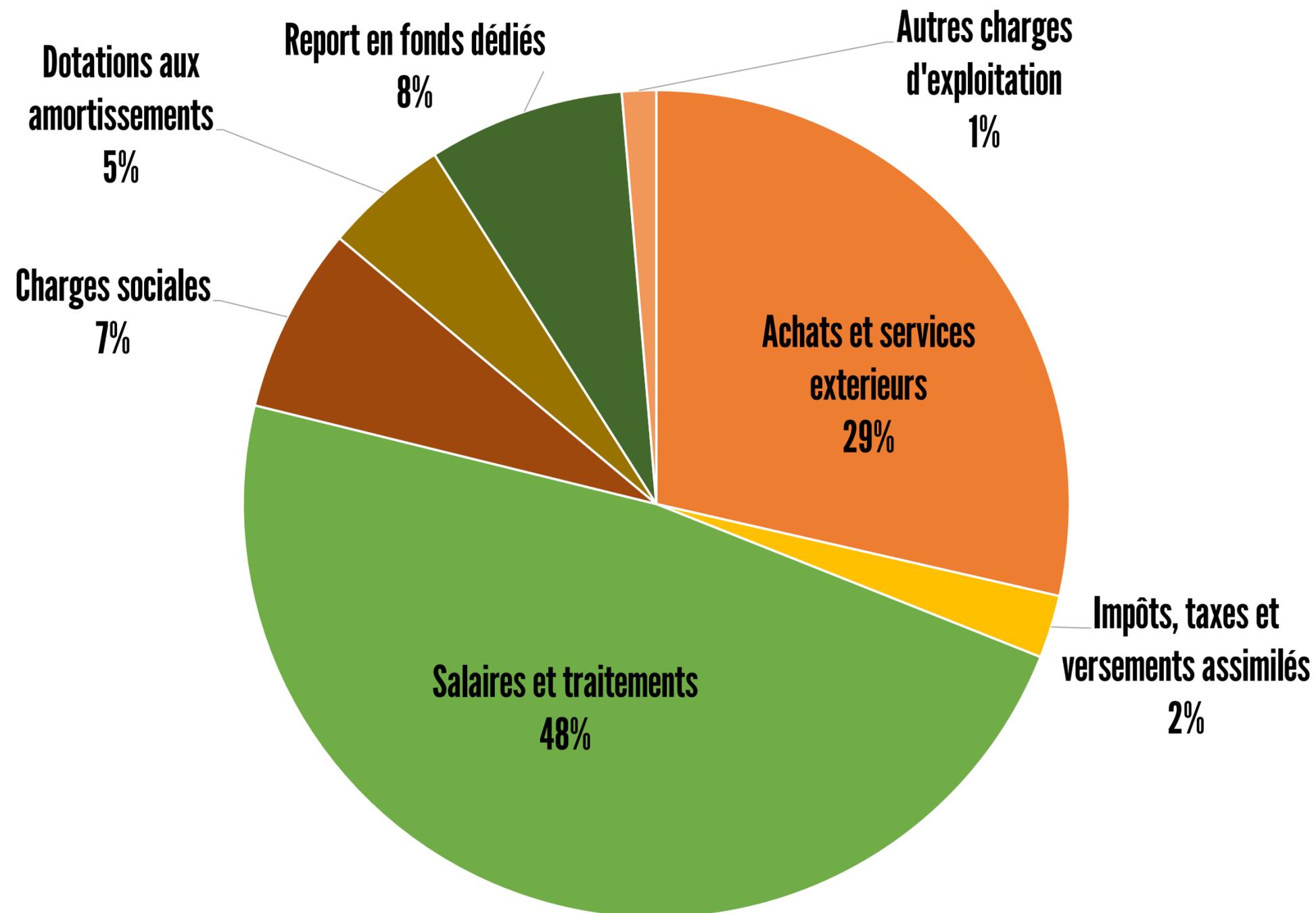
57 % charges liées au personnel

50 salariée-s au 31/12/23



29 % CHARGES EXTERNES (629 k€):

Loyers et charges: 308 k€ Prestations de services : 61 k€ Honoraires : 55 k€

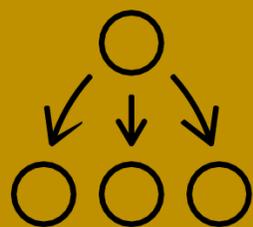


PRODUITS D'EXPLOITATION



TAUX D'AUTOFINANCEMENT

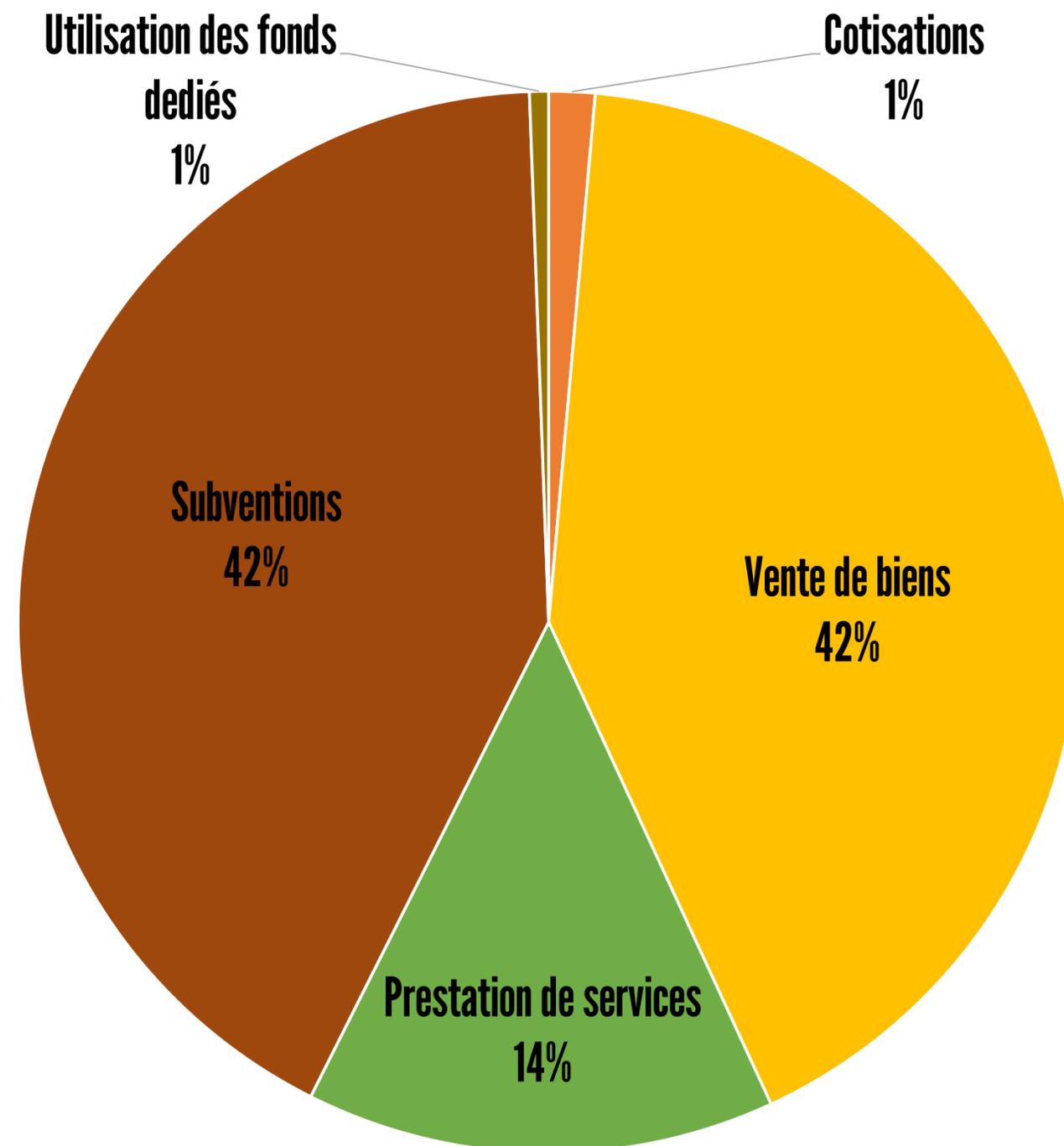
57%



DIVERSIFICATION DES RECETTES

D'EXPLOITATION

Vente de biens + prestations sont en augmentation



VENTES DE BIENS EN BOUTIQUE

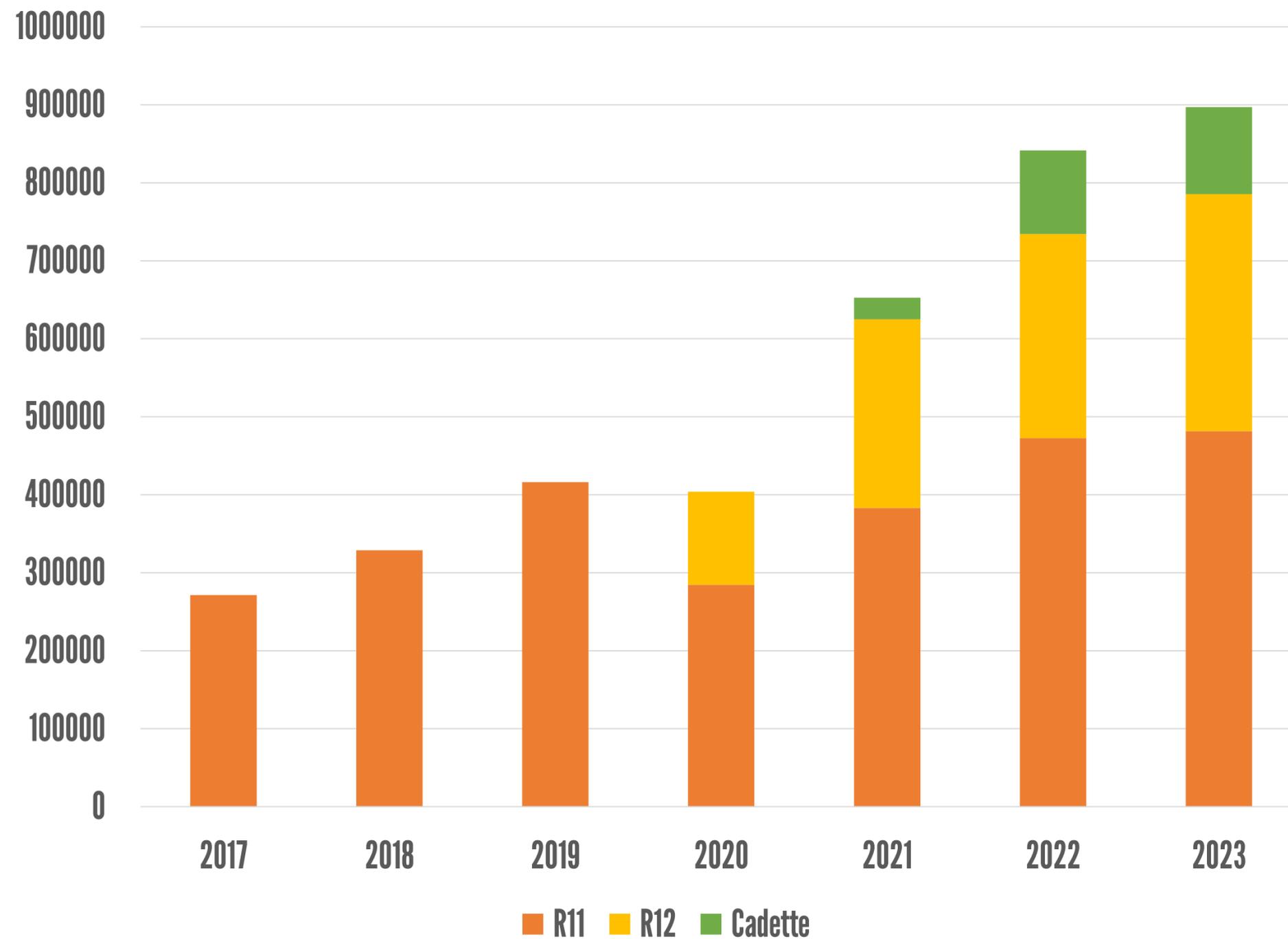


EVOLUTION DES VENTES

Augmentation des ventes en valeur absolue :

R11 stagne pour la première année

R12 et la Cadette continuent de progresser



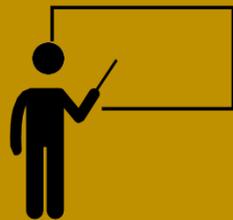
VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES



TROCKETTE

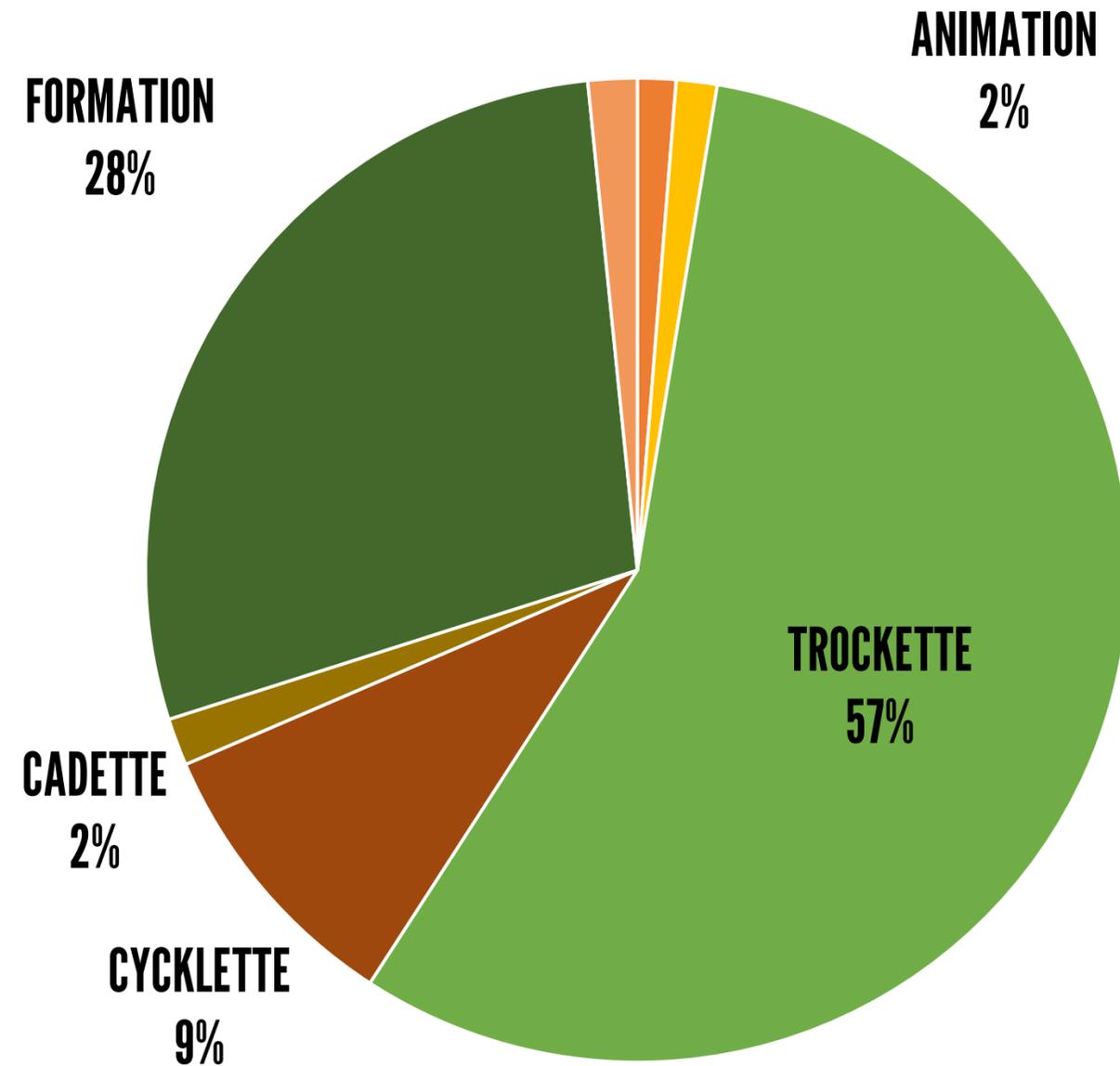
181 K€ (+17K€ par rapport à 2022)

87 K€ du café / 64 K€ du restaurant

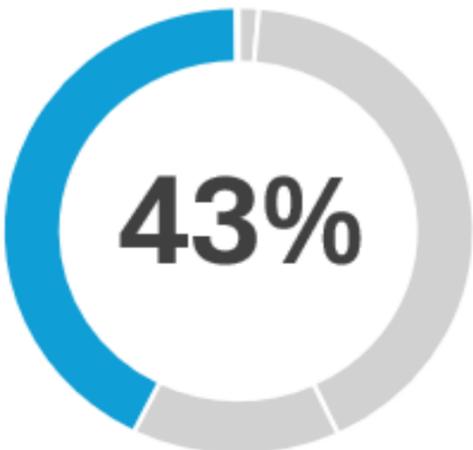


FORMATION

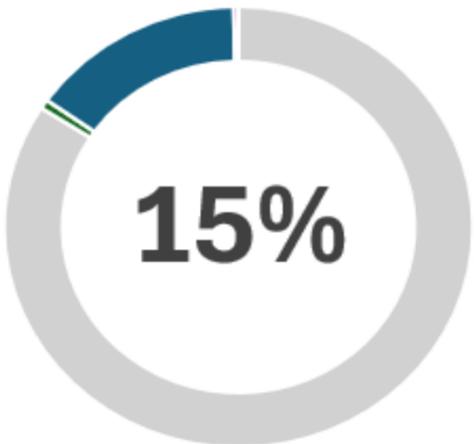
2 sessions de formation
& autres prestations



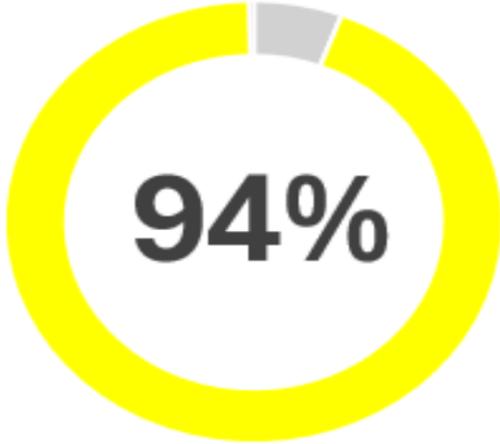
LES SUBVENTIONS PAR PÔLES



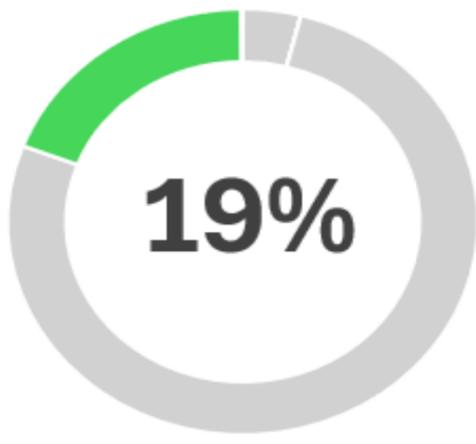
LA PETITE ROCKETTE



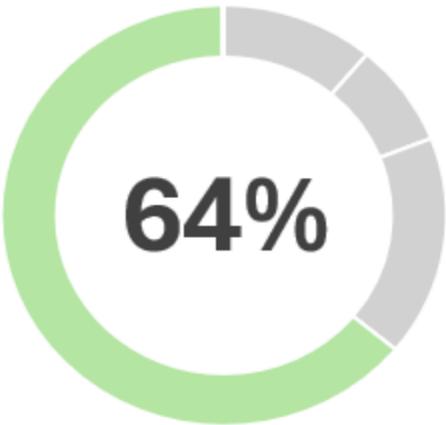
RESSOURCERIE 11



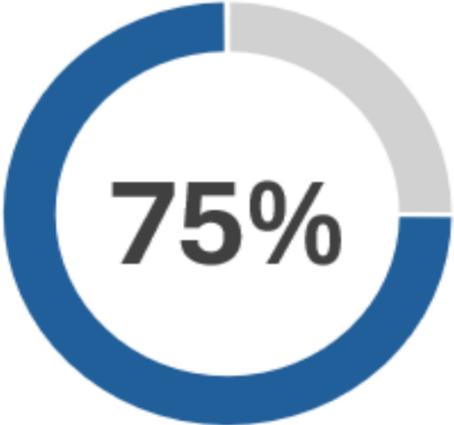
ANIMATION



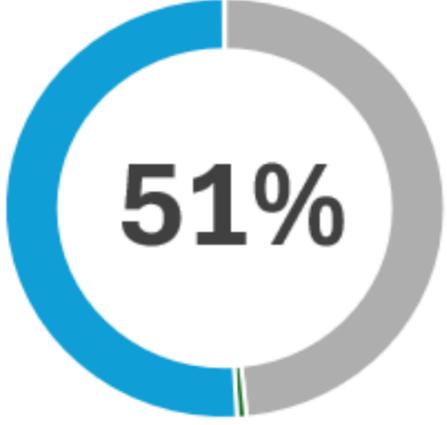
TROCKETTE



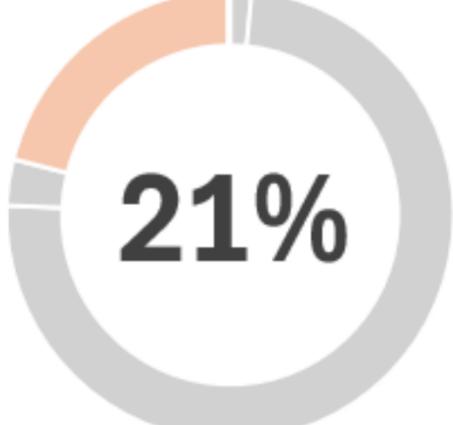
CYCKLETTE



FORMATION

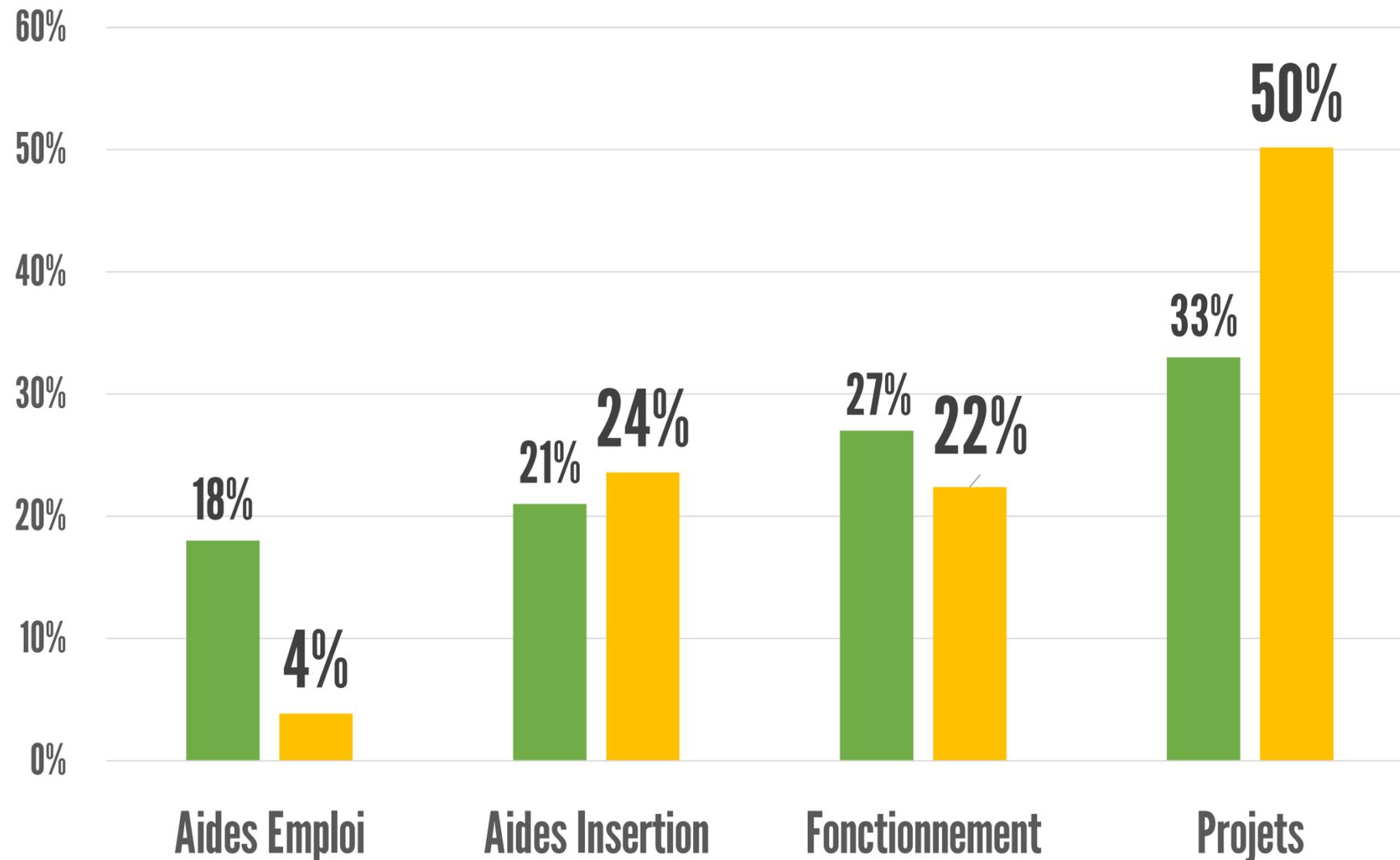


RESSOURCERIE 12



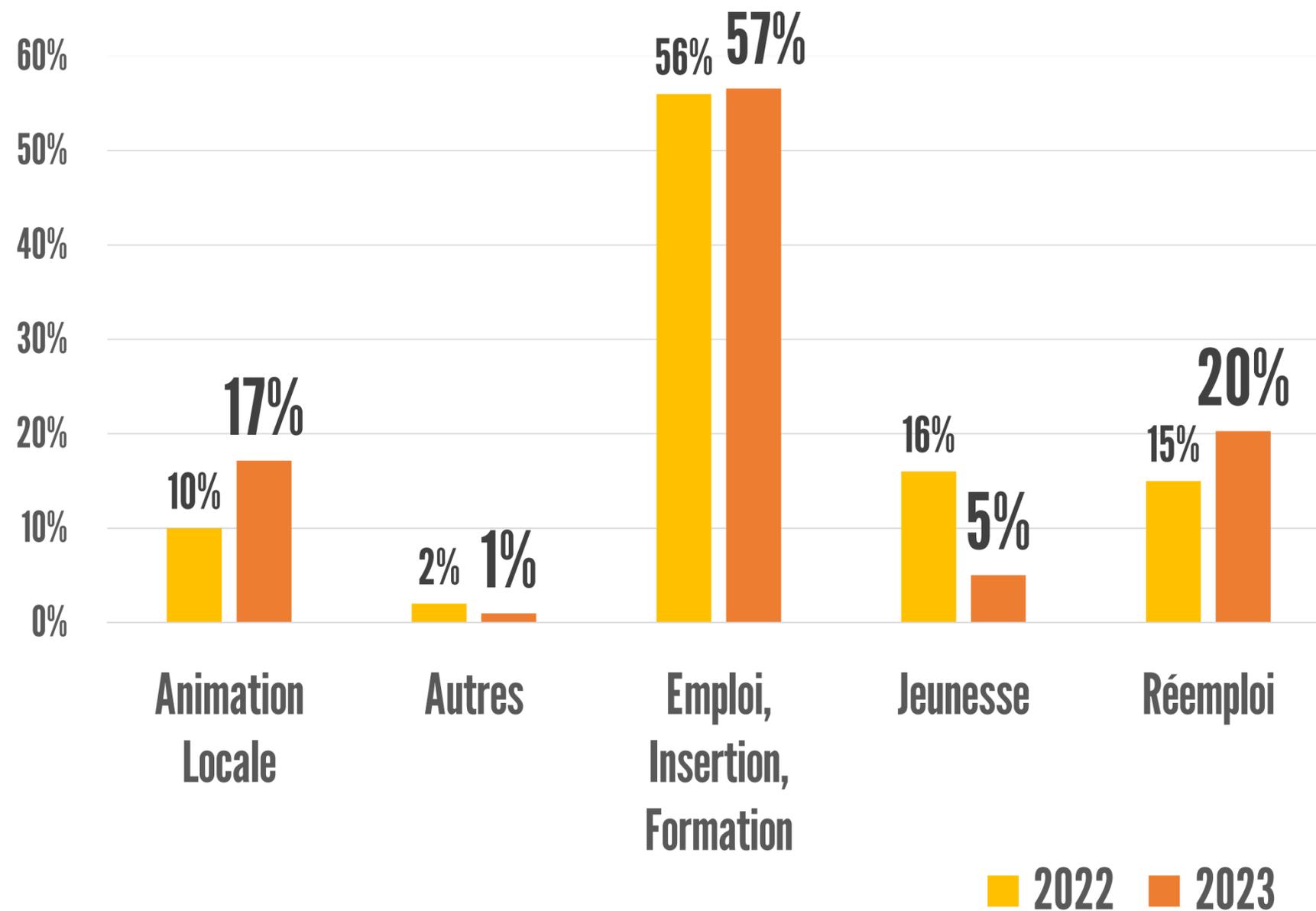
CADETTE

LES SUBVENTIONS PAR TYPE DE CONVENTIONNEMENT



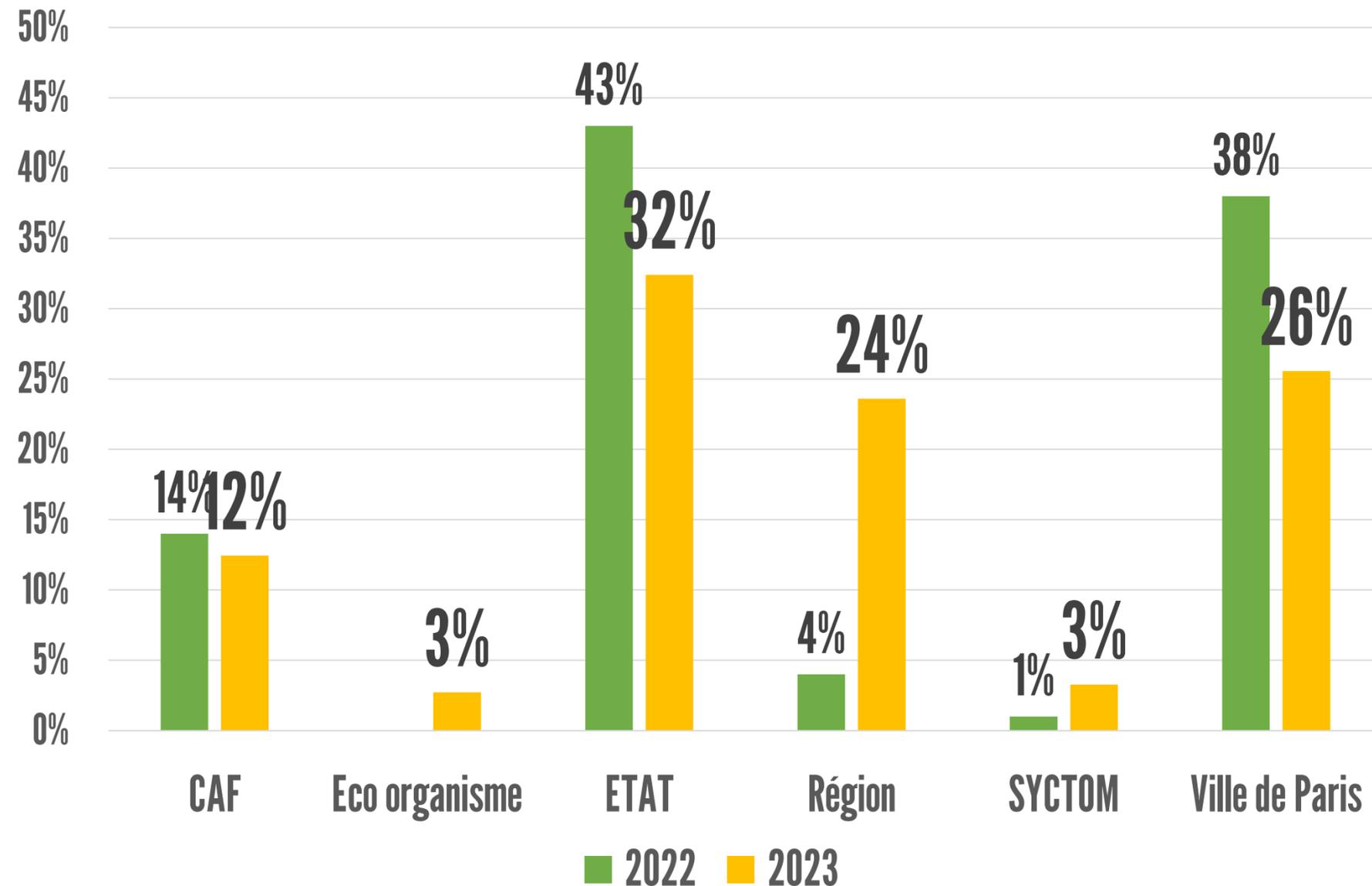
- La part de l'aide au fonctionnement (hors projets) sur les activités sociales reste peu élevée mais sont des dispositifs renouvelés chaque année.
- La part de l'aide aux projets est en hausse ce qui nous pousse à toujours innover en augmentant légèrement nos subventions pour le fonctionnement.
- Les aides aux postes ont baissé : moins de PEC-CUI et passages en CDI.

LES SUBVENTIONS PAR THEMATIQUES FINANCEES



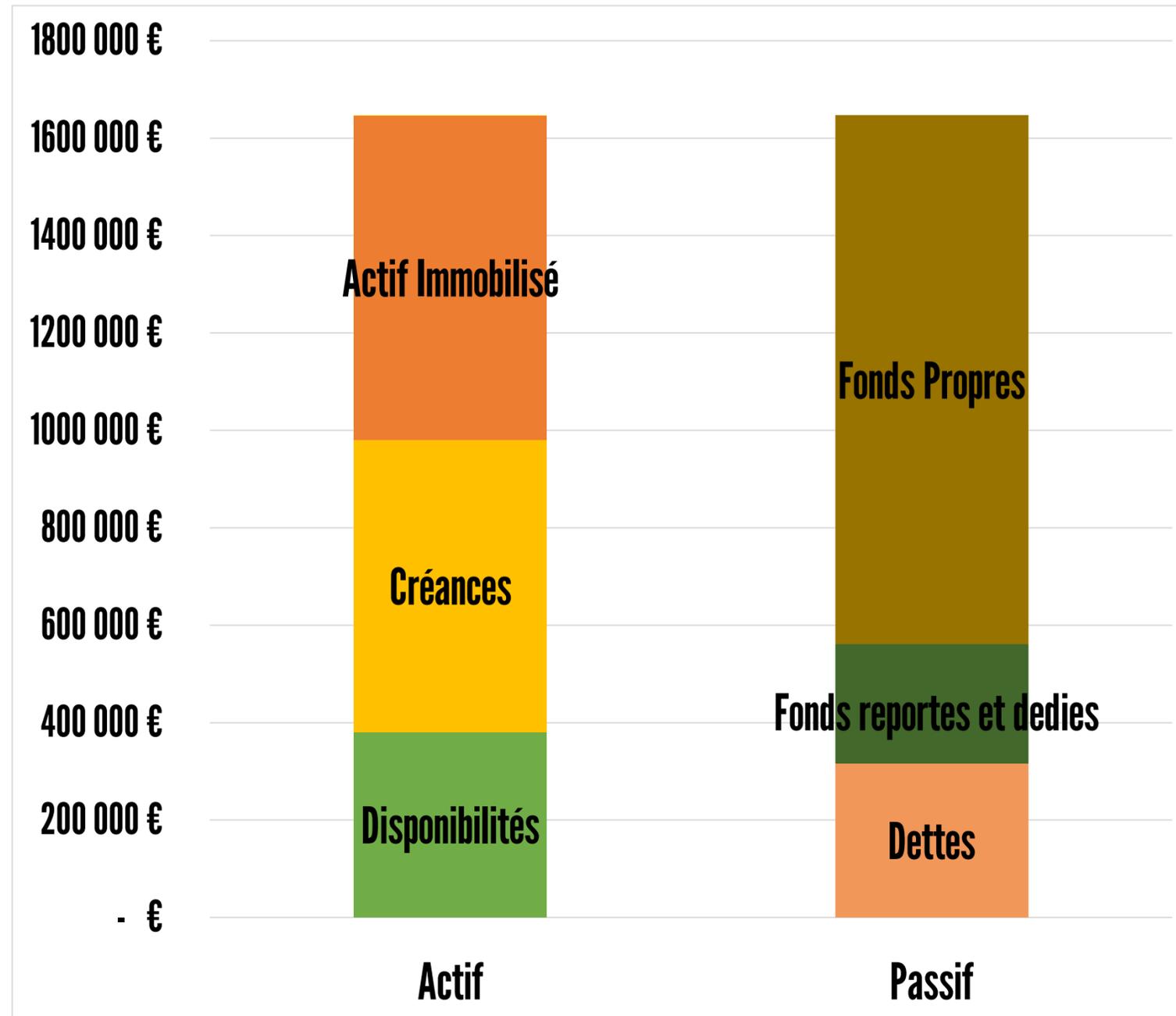
- **L'activité d'insertion continue de croître ce qui explique l'évolution de la part Etat et du type d'actions financées.**
- **Le cœur d'activité historique (économie circulaire/réemploi) reste peu financé et correspond principalement aux aides de fonctionnement pluriannuelles de la Mairie de Paris.**

LES SUBVENTIONS PAR FINANCEURS



- **Le cœur d'activité historique (économie circulaire/réemploi) reste peu financé et correspond principalement aux aides de fonctionnement pluriannuelles de la Mairie de Paris.**
- **La diversité des sources de financements est une difficulté dans la gestion du quotidien mais réduit les risques liés aux arrêts de dispositifs.**

BILAN



- **Actif immobilisé : 665 K€ ; + 23 K€ liés aux travaux Cyclette**
Immobilisations corporelles (investissements liés à l'agencement et travaux des nouvelles activités)
- **Actif circulant : 980 K€**
 - (Créances : essentiellement des soldes de subventions non perçues (Syctom, Ville de Paris, Région))
- **Disponibilités : 381 K€**
- **Fonds propres : 1085 K€**
Mise en réserve des résultats excédentaires antérieures (152 K€ de réserve).
Subventions d'investissement essentiellement liées aux travaux de la Cyclette.
- **Dettes : 317 K€**
Emprunts (PGE souscrit pendant la période Covid – reste 104K€) + autres dettes fournisseurs (essentiellement Paris Habitat – Locaux du 11ème)

POUR CONCLURE

- ✓ **Bon exercice avec un résultat d'exploitation de 53 k€, bien que plus faible qu'en 2022 (135 K€).**
- ✓ **Des ventes et des collectes en hausse dans le 12^{ème}.**
- ✓ **Des ventes en légère hausse malgré une diminution de la collecte dans le 11^{ème}.**
- ✓ **La masse salariale continue d'augmenter légèrement :**
 - Plus de CDI et de CDD et moins de contrats aidés (PEC-CUI)**
- ✓ **Contexte de réflexion interne sur la grille des salaires.**
- ✓ **Les deux ressourceries ne semblent pas avoir atteint leur point de saturation**
 - Attention quand même à bien suivre l'évolution des collectes dans le 11^{ème} en 2024.**
- ✓ **Maintien des financements existants et recherche de nouveaux**
- ✓ **Subventions à venir gagnées : Budget Participatif de Paris (Rénovation du local de la ressourcerie du 11^{ème}, Maison du réemploi, Escape Game mobile)**
- ✓ **Continuer de mobiliser et de renforcer le bénévolat**

- ✓ **Pistes 2024 - 2025 : atteindre les financements de la DEVE (Environnement), de la DESOL (solidarités), continuer de déployer les financements Jeunesse/Famille/Parentalité de la CAF sur le 12^{ème}, nouvelles actions hors-les-murs financées par les bailleurs sociaux, subventions dans le cadre du nouveau pacte parisien pour les quartiers populaires...**