

## RAPPORT FINANCIER ÉGLISE VERTE année 2023

Ce document est présenté sur la base du Compte de Résultat établi par notre cabinet comptable ASCIOMA. Il donne donc une image de l'année financière 2023 et il sera proposé pour approbation par l'AG du 10/06/2024.

Ces chiffres reflètent la consolidation et le développement du Label, tels que présentés dans le rapport d'activité. En effet, le réalisé 2023 fait apparaître une augmentation de plus de 10 000€ par rapport au budget à la fois pour les recettes et pour les dépenses ce qui témoigne du développement soutenu en 2023. A noter le soutien important de la Fondation Porticus qui s'est engagée sur trois ans (2023-2024-2025- 2026) avec une première subvention de 80 000€ en 2023.

**Pour les recettes**, la contribution volontaire des Communautés labellisées et des donateurs est en progression significative de 2022 à 2023 puisque l'on passe de 40 130€ à 58 132€ pour les cotisations et de 6443€ à 16 771€ pour la collecte de dons. Eglise Verte remercie tous ces contributeurs pour leur soutien indispensable dans cette phase de développement. Toutefois ? cet effort est à poursuivre car le modèle économique de notre Label t se fonde à moyen terme sur des fonds provenant majoritairement de notre structure et non d'organismes extérieurs. L'effort de sensibilisation des Communautés et de collecte auprès des donateurs est poursuivi dans ce sens en 2024

**Les dépenses** sont elles aussi supérieures aux prévisions notamment du fait de report de charges salariales qui n'avaient pas été payées en 2022 et aussi de frais liés au développement de l'association un peu plus importants que prévus

Au final, le résultat est légèrement négatif (-1717€) ce qui ne pose pas de difficultés puisque le montant disponible en trésorerie au 31/12/2023 est de 41338€

**BILAN FINANCIER EGLISE VERTE au 31/12/ 2023**

|   | <b>Budget 2023</b> | <b>Réalisé 2023</b> |
|---|--------------------|---------------------|
| <b>RECETTES</b>                               |                    |                     |
| <i>Contributions et dons</i>                  |                    |                     |
| <b>Cpte 70610</b> Communautés labellisées     | <b>45 000</b>      | <b>58 132</b>       |
| <b>Cpte 70620</b> Communautés non labellisées | <b>1 000</b>       | <b>450</b>          |
| <b>Cpte 75411</b> Dons et collectes           | <b>22 000</b>      | <b>16 771</b>       |
| <b>Cpte 74200</b> Subventions et Fondation    |                    |                     |
| <i>Fondation PORTICUS</i>                     | <b>80 000</b>      | <b>80 000</b>       |
| <i>Fondation Cèdre 2021-2023</i>              | <b>5 000</b>       | <b>5 000</b>        |
| <b>Cpte 70630</b> Parainage & Partenaires     | <b>2 000</b>       | <b>5 500</b>        |
| <i>Autres recettes</i>                        |                    |                     |
| <b>Cpte 70700</b> Ventes de Marchandises      | <b>2 000</b>       | <b>2 359</b>        |
| <b>Cpte 79130</b> Transferts de charges       |                    |                     |
| Cptes 70830 ; 75800 ; 76000 "Autres Divers"   | <b>0</b>           | <b>6</b>            |
| <b>TOTAL RECETTES</b>                         | <b>157 000</b>     | <b>168 218</b>      |
| <b>DÉPENSES</b>                               |                    |                     |
| Salaires et charges                           | 126 000            | 133 117             |
| Prestataires externes                         | 3 000              | 5 784               |
| Fonctionnement                                | 20 500             | 18 428              |
| Fournitures                                   | 2 500              | ns*                 |
| Investissements                               | 2 400              | ns**                |
| Frais de développement (Actions Internes)     | 2 600              | 7 458               |
| Frais de développement (Activités externes)   |                    | 5 122               |
| Divers  |                    | 26                  |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>                         | <b>157 000</b>     | <b>169 935</b>      |
| <b>RÉSULTAT</b>                               | <b>0</b>           | <b>-1 717</b>       |

\*ns : non significatif : peu de petites fournitures en 2023 et montant inclus dans Fonctionnement

\*\*ns : non significative : pas d'achat d'investissement en 2023

**Equivalences temps plein en 2023**

|   |                 |  |
|---|-----------------|--|
| - Personnes salariées par Eglise verte                              | <b>3,20</b> ETP |  |
| - Personnes mise à disposition                                      | 0,25 ETP        | (CEF, FPF/EPUdF; AEOF)   |
| - Bénévoles opérationnels   | 0,50 ETP        | Saisie comptable; suivis administratifs et financiers                    |
| <b>Soit une équipe permanente de</b>                                | <b>3,95 ETP</b> |  |
| A laquelle il convient d'ajouter 2 sœurs "prestataires extérieures" | 0,30 ETP        | par convention avec les Communautés Bénédictines et St François d'Assise |

**REGROUPEMENTS COMPTABLES**

Les rubriques Dépenses résultent de la consolidation des N° des comptes suivants :

**Salaires et Charges** : 63110; 63330; 63380; 64110; 64140; 641410; 64510; 64520; 64531; 64532; 67120; 67200.

**Prestataires extérieurs** : 62000; 62310.

**Fonctionnement** : 60630; 60640; 61320; 61520; 61561; 61600; 62200; 62280; 62610; 62630; 62650; 62700; 62810; 65800

**Frais d'actions Internes** : 60700; 61810; 61850.

**Frais d'Activités et interventions Externes** : 62510; 62560.

Le compte Déplacement 62510 est ventilé en Fonctionnement, Frais d'actions Internes et Frais d'activités Externes