

Rapport Financier - « Exercice 2023 »

Mesdames, Mesdemoiselles, Messieurs, Chers adhérents,

Nous avons clôturé l'exercice 2023 avec un déficit de **65 611€** ce qui n'est pas une surprise puisque notre Budget Prévisionnel 2023 tablait sur une perte de **60 680€**. L'écart par rapport à nos prévisions est donc de **8%**. On peut donc considérer que la feuille de route budgétaire 2023 a été globalement tenue avec un compte de résultat qui se chiffre à **872 040€** et **1 115 169€** en intégrant les aides indirectes (valorisation du bénévolat et apports en nature de la Ville [locaux + fluides]).

Les **charges d'exploitation** sont légèrement inférieures à nos prévisions tandis que la Taxe sur les salaires et les charges de personnel sont plus importantes que prévu. Cela s'explique principalement par la hausse conventionnelle des salaires en raison de l'inflation mais aussi par l'accroissement du volume des activités sur la saison en cours.

Les **produits d'exploitation** et adhésions sont au niveau de nos prévisions ce qui est un bon résultat. Les subventions de nos financeurs sont également globalement conformes à nos attentes. Quant aux produits financiers, ils sont en forte augmentation du fait de la hausse des taux d'intérêts.

Pour ce qui concerne notre **bilan**, les disponibilités en banque diminuent très légèrement malgré le fort déficit. Cela est dû à la hausse très importante de nos produits constatés d'avance sur la saison en cours. Le déficit 2023 fait passer nos Fonds associatifs et réserves de **331 910€** à **260 471€**. Nous n'avons pas encore atteint la cote d'alerte mais ce chiffre est surveillé de très près par le Conseil d'Administration.

Le **Budget Prévisionnel 2024** ne peut malheureusement pas être présenté à l'Assemblée Générale en équilibre. Nous prévoyons donc un nouvel exercice déficitaire de **55 535€**. Mais derrière ce chiffre, si nous poursuivons sur la prochaine saison le regain d'activités constaté cette saison et si nos financeurs nous maintiennent leurs aides, avec bien entendu la continuité de la maîtrise de nos charges, nous devrions, à partir du BP 2025, voir décroître plus sensiblement notre déficit structurel.

Vous trouverez en complément de ce rapport financier tout le détail des chiffres ainsi que différents graphes synthétiques.

Pour terminer, le Conseil d'Administration propose à l'Assemblée d'affecter le résultat déficitaire 2023 dans la ligne report à nouveau au Passif du Bilan. Merci pour votre attention.

Pour le Conseil d'Administration,
Christine Creveaux, Trésorière