



FONDATION
GOODPLANET

CER 2016

COMPTE EMPLOI RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC

Cadre légal de référence :

Le Compte d'Emploi des Ressources issues de la générosité du public est établi conformément aux dispositions de la loi du 7 août 1991 et de l'arrêté du 30 juillet 1993.

Le Compte d'Emploi des Ressources regroupe l'ensemble des opérations de la Fondation Goodplanet.

Missions sociales

Conformément aux statuts, les missions sociales de la Fondation GoodPlanet répondent aux objectifs suivants

- sensibiliser à la protection de l'environnement,
- promouvoir le développement durable,
- participer, directement ou indirectement, à toutes activités dès lors que celles-ci peuvent se rattacher, directement ou indirectement, à l'objet de la fondation.

Les moyens d'action de la fondation sont les programmes menés en France et à l'étranger incluant en 2016 Ces programmes sont déclinés dans notre plan stratégique en trois pôles, à savoir le pôle audiovisuel, le pôle contenus et rédaction et le pôle action.

Pôle Audiovisuel

- **Expositions :**
 - o Océan,
 - o Human, conception et préparation de l'exposition de 2017
- Oeuvres audiovisuelles et cinématographiques en 2016
 - o Human, Home : organisation de diffusions et débats, festival
- Organisations de colloques, conférences et débats en 2015

Pôle contenus et sensibilisation

- **Organisation/participation à des tables rondes** avec les pouvoirs publics afin de sensibiliser sur les conséquences du réchauffement climatique et de rechercher des solutions ; »

- o Participation à la COP 22,
 - o Conférences Océan, Human, La solution est dans l'assiette, Terra

- **Animations de sites Web/application** pour la diffusion d'informations et la sensibilisation du public ;

- o GoodPlanet.info
 - o Time for the Planet

- o Application Océan pour la pêche responsable/mise à jour
 - o Pages dédiées campagne « La Solution est dans l'assiette »
 - o Réseaux sociaux
- **Organisation de conférences et d'expositions dans les écoles ;**
- o Lancement du premier volet de Human pédagogique avec le MEN et Canopé
 - o Jeux et campagne de sensibilisation » La solution est dans l'assiette » en collaboration avec Ademe et Uni-cités

Pôle Action

- **Domaine de Longchamp : Aide à la préservation d'un site naturel et ouverture au public en offrant une palette d'activités. Ouverture mai 2017.**
 - o Poursuite des travaux et aménagements du Parc en 2016. Préfiguration du Pavillon de l'Alimentation et du projet artistique de la Tour.
- **Goodplanat Junior : Organisation et financement de vacances de découverte de la nature pour des enfants ;**
 - o Accueil d' enfants et familles au Domaine de Longchamp au mois d'aout
- **Réalisation de bilans carbone** pour des particuliers et entreprises pour leur permettre de connaître leurs émissions de gaz à effet de serre (filiale MyPlanet);
- **Action Carbone Solidaire Promotion et mise en œuvre d'actions pour la compensation carbone**, pour la recherche d'énergies renouvelables, pour des économies d'énergie, compostage des ordures, avec les programmes Kogis, Mahavotra à Madagascar, Africompost, pour l'agroforesterie avec Agroforesterie Pérou, Agroforesterie en France et ceux spécifiquement dédiés à la Compensation carbone : Biogaz en Inde et Chine, fours solaires en Bolivie.

EMPLOIS	Emplois de 2016 = compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2016 (3)	RESSOURCES	Suivi des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2016 (4)				
				Ressources collectées sur 2016 = compte de résultat (2)				
1- MISSIONS SOCIALES *								
1.1. Réalisées en France								
- Actions réalisées directement		2 229 867 €	\$22 531 €	523 531 €				
- Versements à d'autres organismes agissant en France		2 151 449 €	\$21 531 €	60 323 €				
		78 418 €	- Dons manuels non affectés	463 208 €				
			- Dons manuels affectés (particuliers)					
			- Leg et autres libéralités non affectés					
			- Leg et autres libéralités affectés					
1.2. Réalisées à l'étranger								
- Actions réalisées directement		805 015 €	153 854 €	153 854 €				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes		0 €	Compensation carbone Particuliers	48 597 €				
		805 015 €	153 854 €	105 257 €				
			Compensation carbone PME					
			Alternative carbone' Petites entreprises	0 €				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS								
2.1. Frais d'appel à la générosité du public		77 202 €						
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés		31 250 €						
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres courants publics		34 464 €	2 - AUTRES FONDS PRIVES ENTREPRISES/MECENATS	1 898 844 €				
		11 388 €	3 - SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	442 234 €				
			4 - AUTRES PRODUITS	211 720 €				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT								
Direction, finance et administration		446 597 €						
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT		3 558 685 €	1 - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	3 230 183 €				
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS		8 189 €	II - REPRISES DES PROVISIONS					
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		524 994 €	III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS	752 540 €				
			IV - VARIATION DES FONDS DÉDIÉS COLLECTÉS AUPRÈS DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)					
			V - INSUFFISANCE DE RESOURCES DE L'EXERCICE					
IV - EXCÉDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		4 092 163 €	VI - TOTAL GÉNÉRAL	109 410 €				
V - TOTAL GÉNÉRAL				4 092 163 €				
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		0 €						
V1 - Neutralisation des donations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public								
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public			VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public	677 384 €				
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
Musées sociaux		199 760 €		677 384 €				
Frais de recherche de fonds			Bénévolat					
Frais de fonctionnement et autres charges		6 816 €	Prestations					
Total		206 576 €	Dons en nature					
* on dépenses opérationnelles.			Total	206 576 €				

Ressources collectées auprès du public: 13.1% en 2016

- Dons manuels collectés affectés et non affectés majoritairement de la part de particuliers par l'intermédiaire du site web
- Philanthropes

Autres produits liés à la générosité du public: 3.9% en 2016

- Compensation carbone particuliers
- Compensation carbone entreprises par l'intermédiaire du calculateur du site action carbone ou ceux de partenaires

Autres fonds privés: 47.7% en 2016

- Mécénats affectés ou non faisant l'effet d'un contrat

Subventions et autres concours publics: 11.1% en 2016

- Financements affectés à des programmes

Autres produits: 5.3% en 2016

- Recettes financières
- Transferts de charges
- Ventes ou prestations ponctuelles

Report à nouveau 2015: 18.9%

Commentaires :

Les fonds dédiés s'élèvent à 2 515 906 € et financent les programmes

Les fonds non dédiés s'élèvent à 551 985 € et financent

- à hauteur de 210 860 € les frais généraux (38.3%)

- à hauteur de 341 125 € les programmes (61.7%)

Valorisation des compétences

La Fondation eu la chance de bénéficier de nombreuses compétences et mécénats en nature. Avec la valorisation du bénévolat elle a bénéficié d'une aide supplémentaire de 206 576 € correspondant à un complément de recettes de 5 %

Les équipes de la Fondation

Le nombre de salariés reste stable, 18 salariés en décembre 2016, ce nombre évoluera en 2017 avec l'ouverture du Domaine de Longchamp , programme qui demandera à lui seul un équipe fixe renforcée. Les salariés vont de 25 ans à 66 ans et la moyenne est de 37 ans.

Les salaires de la fondation sont dans une fourchette de 1900 € et 5200 € bruts sous la convention collective de l'Animation.

La fondation accueille également une équipe de stagiaires (4 en moyenne) et de volontaires associatifs (2 en moyenne), aide précieuse et indispensable pour lui permettre d'accomplir sa mission.

La Fondation travaille depuis l'été à constituer un groupe de bénévoles, pouvant aider à accueillir le public au Domaine dès l'ouverture en mai 2017. Ils ont été 15 au mois d'août pour GoodPlanet Junior

La filiale MyPlanet,

EURL détenue à 100% par la Fondation, elle est mandatée pour effectuer tous les actes dits commerciaux, dérivant des missions de la Fondation : gestion des droits d'auteurs et de distributions des films Home et Human, redevances commerciales du Domaine, prestations RSE et carbone, expositions, éditions....

Elle accueille 6 salariés pour le programme de Diffusion Human, la RSE et l'exploitation du Domaine de Longchamp

Ces recettes proviennent de droits de diffusion et d'édition, des redevances du Domaine et refacturation de charges, des honoraires et de ventes de livres, CD, DVD, ou expositions

Le total des produits en 2016 est de 1 042 502 €

Ces dépenses sont principalement celles liés aux ventes diverses (5%), aux prestations (10%) à l'organisation d'évènements autour de la diffusion de Human,(60%) et de l'entretien du Domaine de Longchamp (25%)

Le résultat bénéficiaire de 2016 est de 14 885 €

RESULTAT 2016: REPARTITION DES CHARGES			
Dépenses	Total	SERVICES GÉNÉRAUX/COMMUNICATION ET RECHERCHE DE FONDS	MISSION SOCIALE
Salaires et charges sociales	1 169 708 €	Direction, finances et admin Communication	Programmes
Management fees/transfert mission vers Dir		301 595 €	Partenariat/mécénat Fundraising
Locations assurances	100 995 €	-70 427 €	42 852 €
Sous-traitance, honoraires	752 067 €	31 899 €	70 427 €
Frais de mission	30 426 €	14 250 €	60 407 €
Achats équipement, matériel	210 404 €	7 437 €	725 637 €
Gestion / projets	236 366 €	10 240 €	22 282 €
ONG / financements programmés	1 058 704 €	27 539 €	194 232 €
Projets exceptionnels financés: mécénats et subventions	0 €	6 760 €	207 612 €
Dotations aux immobilisations et provisions	8 489 €	0 €	2 072 €
Engagements à réaliser	524 994 €	8 489 €	0 €
Total Dépenses	4 092 163 €	337 762 €	1 051 942 €
Hors dotations aux immobilisations	4 083 674 €	Frais de fonctionnement avec 30% des 30% Frais de fonctionnement charges de communication moins les dotations, plus les fees	0 €
		50% sensibilisation grand public:	0 €
		20% Frais de recherche des fonds :	57 440 €
		20% recherche de fonds publics et subventions	524 994 €
		20% sensibilisation des entreprises:	3 540 689 €
			3 559 876 €
			87,17%

DÉPENSES PROGRAMME AU 31/12/2016		
Reçues affectées	Dépense affectées	Dépenses nettes 2016
Human diffusion	351 044 €	351 044 €
Human expo	385 095 €	0 €
Domaine de Longchamp	632 810 €	187 966 €
Goodplanet Junior	35 748 €	102 314 €
LSA-RSE	228 698 €	0 €
Action Carbone Solidaire	1 353 252 €	26 835 €
Time for the Planet	455 679 €	136 545 €
Sensibilisation entreprises et particuliers	89 614 €	81 335 €
Redaction/contenus	98 360 €	0 €
Total	3 630 300 €	524 994 €
		3 105 109 €

L'affectation des emplois aux missions sociales (87.20% en 2016) s'effectue en prenant en compte :

- les frais directs de chaque programme, chaque recette ou dépense est affectée analytiquement hormis les impôts, taxes, immobilisations et autres provisions
- les frais de structure liés au poids relatif des effectifs : ceux liés aux locaux, fournitures et autres charges communes sont distribués analytiquement en fonction de l'effectif de chaque programme ou pôle d'activité.

Nous considérons qu'une partie des frais de communication et web sont

- Directement liés à la fidélisation de donateurs particuliers pour 20% de ceux-ci et donc imputables à la collecte de fonds
- Imputables à 30% à la communication générale et institutionnelle et donc aux frais de structure
- Imputables à 50% à nos actions et missions sociales pour nos actions de sensibilisation (sites web et newsletters, pages dédiées programmes réseaux sociaux) et donc rattachés à celles ci

Par ailleurs, bien que le pôle mécénats soit attribué à 60% à la recherche de fonds et 20% à la recherche de subventions, une partie estimée à 20% est consacrée à l'accompagnement des entreprises et fait donc partie de notre mission de sensibilisation des entreprises.

Définition, contenu et méthode de calcul liés aux frais de collecte de fonds :

Les frais de collecte et recherche de fonds (**1.41% en 2016**) se décomposent en :

- Frais d'appel à la générosité : 20% des charges liées au pôle communication web
- Frais de recherche de fonds correspondent aux 80% charges directes du département mécénats

Définition, contenu et méthode de frais de fonctionnement :

Il s'agit des frais incompressibles soit **10.91 % en 2016**:

- Des frais de communication institutionnelle (30% du pôle communication)
- Direction, administration, informatique et finances

Avec le prorata de l'effectif de charges de fonctionnement

- Les taxes et impôts

Ces frais sont financés par un management fee prélevé sur les programmes (2 à 12% des recettes dédiées comme inscrit au règlement intérieur), une partie des dons non dédiés, les recettes diverses et transfert de charges, et les recettes financières et dividendes de Myplanet.

On notera que le ratio de charges incompressibles a été remarquablement faible pour la fondation Goodplanet depuis plusieurs années, ceci dû au montant élevé de dons affectés à des programmes d'envergure (Programme holistique de Madagascar, 7 milliards d'Autres, le film Human, la Concession Longchamp...).

Les charges elles n'évoluent que peu. L'affectation en 2015 de salaires de communication et de gestion au programme Human et COP 21 avait diminué ceux-ci sensiblement. Cependant en 2016 ils retrouvent la proportion de 2014 et avec la fin du programme Human, le ratio est, de fait, mécaniquement plus important.

	Réultats	2016	2015	2014	2013
Recettes					
Total Recettes	3 982 723 €		5 916 711 €	6 166 754 €	10 058 316 €
Dépenses					
Salaire et charges sociales	1 169 708 €	1 304 341 €	1 151 367 €	1 127 207 €	
Locations assurances immo	100 995 €	128 991 €	212 282 €	150 030 €	
Sous-traitances, honoraires **	752 067 €	1 860 498 €	2 748 189 €	6 497 821 €	
Frais de mission	30 436 €	71 780 €	52 352 €	72 457 €	
Achats équipement, matériel ***	210 404 €	868 435 €	72 225 €	52 185 €	
Gestion courante et financière	236 366 €	143 480 €	252 428 €	233 835 €	
ONG	1 058 704 €	677 447 €	1 450 982 €	1 567 597 €	
Projets exceptionnels	0 €		0 €	1 464 €	
Impôts	0 €		2 757 €	3 971 €	
Dotations	8 489 €	9 155 €	31 512 €	19 513 €	
Engagements à réaliser	524 994 €	752 540 €	334 666 €	417 510 €	
Total Dépenses	4 092 163 €		5 816 667 €	6 309 760 €	10 143 590 €
Résultat					
Report à nouveau début exercice	-109 440 €	100 044 €	-143 006 €	-85 274 €	
Dotation	260 408 €	160 365 €	303 371 €	388 646 €	
Total fonds propres en fin d'exercice					
Report à nouveau fin d'exercice	150 968 €	1 260 408 €	1 160 365 €	1 303 372 €	
		260 408 €	160 365 €	303 372 €	
Créances					
Dettes					
Ratio dettes/creances	47%	51%	50%	38%	
Frais de fonctionnement	446 597 €	311 031 €	447 647 €	419 301 €	
Frais de fonctionnement/ ratio	10,94%	5,36%	7,13%	4,29%	

Le ratio dettes/créances est stable, ainsi que la trésorerie

Tous les dons affectés ont été employés pour les programmes et l'éventuel surplus a été provisionné en engagement à réaliser au 31/12/2016 pour être crédité à nouveau aux programmes au 1^{er} janvier 2017.

Commentaires sur l'utilisation du report à nouveau existant au 31/12/2015

		752 540,11	31/12/2016
III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES			
RFD= Reprise de Fonds dédiés			
RFD Time for the Planet	43 319,15		utilisé
RFD Programme Mangrove	83 537,48		utilisé à 80%
RFD Programme Bostwana	63 025,37		utilisé à 60%
RFD Expositions Human	95 095,24		utilisé
RFD Human	47 303,06		utilisé
RFD Longchamp	165 139,74		utilisé
RFD Action C Mali	75 575,48		utilisé
RFD Action C Africompost	59 277,41		utilisé
RFD Action C Maroc Argan	29 843,99		utilisé
RFD Action C Inde Biogaz	40 000,00		utilisé
RFD Action C Mahavotra	10 331,19		utilisé
RFD Action Agro	20 000,00		utilisé
RFD Ecole	18 338,41		utilisé à 50%
RFD La solution est dans l'assiette	1 753,59		utilisé

III - ENGAGEMENTS À REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES AU 31/12/2016

EAR=Engagement A Réaliser	5 249,94 €		
EAR Longchamp	102 314 €	Programme 2014- 2017	
EAR TPF programme	39 369 €	Virement semestriel	
EAR TPF Indonésie Mangrove	17 466 €	Fin de programme et reporting à faire	
EAR TPF Bostwana	24 499 €	Virement semestre 2ème année	
EAR Human exposition	187 966 €	Programme 2016-2017	
EAR Ecoles	9 930 €	Provisions pour montage de projet	
EAR LSA	26 835 €	Solde 2016	
EAR Inde	1 885 €	Fin de programme et reporting à faire	
EAR Action CS/ Africompost	27 564 €	Programme sur 5 ans	
EAR Argan	87 165,91	Programme en cours 2017-2018	

Le résultat déficitaire de 2016 est de 109 440 €

Segmentation programmes

