FONDATION GOODPLANET

Fondation reconnue d'utilité publique
Domaine de Longchamp
Carrefour de Longchamp
75116 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

GEORGES REY CONSEILS
23 Passage Charles Dallery
75011 PARIS

FONDATION GOODPLANET

Fondation reconnue d'utilité publique
Domaine de Longchamp
Carrefour de Longchamp
75116 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Au Conseil d'Administration,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la fondation GOODPLANET relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la fondation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification des autres documents adressés au Conseil d'administration

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés au Conseil d'Administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Bureau.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fondation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les

informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 29 mars 2019

Le Commissaire aux Comptes

GEORGES REY CONSEILS

Arnaud BROSSIER
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	13 201	10 669	2 532	4 805	-2 273	-47.31
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	5 000		5 000	5 000		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 200		1 200	1 200		
	Total I	19 401	10 669	8 732	11 005	-2 273	-20.66
	Comptes de liaison **Total II**						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	1 105		1 105	25 087	-23 982	-95.60
	Autres créances	88 501		88 501	210 549	-122 048	-57.97
	Valeurs mobilières de placement	1 040 911	771	1 040 140	1 034 371	5 769	0.56
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	916 879		916 879	557 598	359 281	64.43
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	9 507		9 507	9 730	-223	-2.29
	Total III	2 056 903	771	2 056 132	1 837 335	218 798	11.91
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 076 304	11 440	2 064 865	1 848 340	216 525	11.71

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000 000	1 000 000		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	12 500		12 500	
	Report à nouveau	79 785	150 969	-71 184	-47.15
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	79 484	-71 184	150 668	211.66
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	1 171 769	1 079 785	91 984	8.52
	Comptes de liaison **Total II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources	346 880	242 810	104 070	42.86
	Total III	346 880	242 810	104 070	42.86
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 698	19 068	93 630	491.04
	Dettes fiscales et sociales	169 889	157 849	12 040	7.63
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	263 629	348 829	-85 200	-24.42
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	546 215	525 745	20 470	3.89
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 064 865	1 848 340	216 525	11.71

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 546 215 525 745
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	157 556	77 582	79 974	103.08
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	52 985	27 523	25 462	92.51
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	16 682	128 468	-111 787	-87.01
Collectes	2 079 880	2 518 712	-438 831	-17.42
Cotisations				
Autres produits	0	16	-16	-98.93
Total I	2 307 103	2 752 301	-445 197	-16.18
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 624	4 146	-2 522	-60.84
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	988 341	1 855 330	-866 990	-46.73
Impôts, taxes et versements assimilés	61 478	81 106	-19 628	-24.20
Salaires et traitements	703 152	872 574	-169 422	-19.42
Charges sociales	325 211	406 379	-81 168	-19.97
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 880	3 610	-730	-20.22
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	68 511	17 260	51 251	296.93
Total II	2 151 197	3 240 406	-1 089 210	-33.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	155 907	-488 105	644 012	131.94
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 12 207
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations		100 000	-100 000	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	13 249	13 121	128	0.97
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 769	8 654	-2 885	-33.34
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	19 018	121 775	-102 757	-84.38
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées		685	-685	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		685	-685	-100.00
2. Résultat financier (V-VI)	19 018	121 090	-102 072	-84.29
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	174 925	-367 016	541 940	147.66
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	79 426	102 232	-22 806	-22.31
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	79 426	102 232	-22 806	-22.31
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	67 736	84 823	-17 087	-20.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	67 736	84 823	-17 087	-20.14
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 691	17 409	-5 718	-32.85
Impôts sur les bénéfices (IX)	3 061	3 761	-700	-18.61
Total des produits (I+III+V+VII)	2 405 548	2 976 308	-570 761	-19.18
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	2 221 993	3 329 675	-1 107 682	-33.27
Solde intermédiaire	183 554	-353 367	536 922	151.94
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	242 810	524 994	-282 184	-53.75
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	346 880	242 810	104 070	42.86
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	79 484	-71 184	150 668	211.66

FONDATION GOODPLANET
CARREFOUR DE LONGCHAMP

75116 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

OGEC EXPERTISE
90 RUE DE MIROMESNIL

75008 PARIS
01 80 27 15 27

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Tableau de variation des fonds associatifs	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Tableau de suivi des fonds dédiés	14
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Evaluation des valeurs mobilières de placement	16
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	16
Disponibilités en Euros	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	20
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	22
Engagement en matière de pensions et retraites	23
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	24
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	26
Transferts de charges	27
Produits et charges sur exercices antérieurs	28

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 064 864.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 307 103.39 Euros et dégageant un excédent de 79 483.92 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissementdes comptes annuels des associations.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	3 040		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 872		
Installations générales agencements aménagements divers	3 067		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 923		607
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	34 902		607
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	5 000		
Prêts, autres immobilisations financières	1 200		150
TOTAL	6 200		150
TOTAL GENERAL	41 102		757

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		3 040		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 872		
Installations générales agencements aménagements divers			3 067	3 067
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		17 396	10 134	10 134
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		22 308	13 201	13 201
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			5 000	5 000
Prêts, autres immobilisations financières		150	1 200	1 200
TOTAL		150	6 200	6 200
TOTAL GENERAL		22 458	19 401	19 401

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	3 040		3 040	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 872		1 872	
Installations générales agencements aménagements divers	3 067			3 067
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 118	2 880	17 396	7 602
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	30 097	2 880	22 308	10 669
TOTAL GENERAL	30 097	2 880	22 308	10 669

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	2 880				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 880				
TOTAL GENERAL	2 880				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisons et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000 000				1 000 000
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves			12 500		12 500
Report à nouveau	150 969	-71 184		-0	79 785
RESULTAT DE L'EXERCICE	-71 184	71 184	79 484	0	79 484
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	1 079 785		91 984	0	1 171 769

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	6 540		5 769		771
TOTAL	6 540		5 769		771
TOTAL GENERAL	6 540		5 769		771
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières			5 769		
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 200		1 200
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 105	1 105	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 237	4 237	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59	59	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	403	403	
Débiteurs divers	83 803	83 803	
Charges constatées d'avance	9 507	9 507	
TOTAL	100 313	99 113	1 200
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	112 698	112 698		
Personnel et comptes rattachés	53 974	53 974		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	95 135	95 135		
Impôts sur les bénéfices	6 822	6 822		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	13 958	13 958		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	263 629	263 629		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	546 215	546 215		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
GoodPlanet Junior		21 759	21 759		
Herbier Mangrove Indonés		7 735	7 735		
TPF Bostwana		25 141	25 141		
Longchamp		40 000	40 000		
Passeurs de sons		68 586	68 586		
Africompost		21 991	21 991	921	921
Agro Renault Maroc		5 186	5 186		
Argan Maroc		2 305	2 305		
EAR serres solaires Inde		3 455	3 455		
Sey Lamdon Ladakh		223	223		
Exposition Human		46 429	46 429		
Ecole GP				198 833	198 833
Travaux Longchamp				69 603	69 603
Action Carbonne				20 000	20 000
Solidaires Junior				30 661	30 661
Exposition Londres				26 862	26 862
TOTAL		242 810	242 810	346 880	346 880

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ».
Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	3 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	83 803
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	3 186
Total	86 989

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 251
Dettes fiscales et sociales	92 787
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	263 629
Total	371 666

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 507
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	9 507

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes facturé au titre du contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4.200 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		31 799
Lixxbail (photocopieur) - Loc. Longue Durée	31 799	
Total (1)		31 799
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- MYPLANET	111 456	100.00	-57 715
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Frais de gestion/Managements Fees	67 219	77184000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	67 219	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	516	67120000
- Frais de gestion/Managements Fees	67 219	6718400
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	67 735	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Transferts de charges

Nature	Montant
Indemnités d'assurance	1 321
Remboursements de frais GP BELGIUM	1 105
Ajustements projets	14 256
Total	16 682

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Produits		
- Reprise TVA s/VERs	12 207	77200000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	12 207	

FONDATION GOODPLANET

CER 2018

P1 A P11

ET RAPPORT FINANCIER

P12 A P17

V JAQUET

COMPTE EMPLOI RESSOURCES

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 : actions et programmes financés

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. Ces programmes sont déclinés dans notre plan stratégique entre les programmes de sensibilisation et ceux de développement/projets de terrains.

1/ Sensibilisation/Education

- Expositions au Domaine de Longchamp
- Programmation riche et variée du Domaine de Longchamp ; diffusions de films, conférences et débats
- Ateliers et séminaires : accueil scolaires et entreprises
- Magazine GoodPlanet et réseaux sociaux

2/ Action Carbone solidaire

- 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.

En fin 2018 avec l' élaboration de son nouveau plan stratégique la fondation se recentre sur deux centres d'activité :

1/ la sensibilisation/education avec le Domaine de Longchamp et l'Ecole GoodPlanet avec deux thèmes principaux, l'Alimentation et l'agriculture responsable et l'énergie.

2/ Action Carbone solidaire

En 2018 la fondation a investi beaucoup d'efforts dans le développement du fundraising et la tenue d'évènements de charité, ceci avec succès ce qui a permis de diversifier les sources de financement.

EMPLOIS	Emplois de 2018 = compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2018 (3)	RESSOURCES	Ressources collectées sur 2018 = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2018 (4)
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES *			1 - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC		
1.1. Réalisées en France	1 321 881 €	479 862 €	1.1. Dons et legs collectés	559 345 €	479 862 €
- Actions réalisées directement	1 321 881 €	479 862 €	- Dons manuels non affectés	436 567 €	357 083 €
- Versements à d'autres organismes agissant en France	0 €		- Dons manuels affectés (particuliers)	122 779 €	122 779 €
			- Legs et autres libéralités non affectés		
			- Legs et autres libéralités affectés		
1.2. Réalisées à l'étranger	313 457 €	179 458 €	1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	179 458 €	179 458 €
- Actions réalisées directement	0 €		Compensation carbone particuliers	179 458 €	179 458 €
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes	313 457 €	179 458 €	Compensation carbone PME	0 €	0 €
			Alternative carbone petites entreprise	0 €	
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	194 248 €				
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	51 760 €				
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés	106 866 €		2 - AUTRES FONDS PRIVES ENTREPRISES/MECENATS	1 341 077 €	
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	35 622 €		3 - SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	52 985 €	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT			4 - AUTRES PRODUITS	272 682 €	
Direction, finance et administration	340 056 €				
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	2 169 643 €		I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU AU COMPTE DE RESULTAT	2 405 548 €	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 880 €		II - REPRISES DES PROVISIONS		
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	346 880 €		III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	242 810 €	
			IV - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	79 484 €		V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		
V - TOTAL GENERAL	2 598 887 €		VI - TOTAL GENERAL	2 648 357 €	
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public					
VI - Neutralisation des dotations 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		738 803 €	VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		659 319 €
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		79 484 €
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Missions sociales	110 129 €		Bénévolat	51 021 €	
Frais de recherche de fonds			Prestations	78 649 €	
Frais de fonctionnement et autres charges	39 269 €		Dons en nature	19 728 €	
Total	149 398 €		Total	149 398 €	

Ressources

Ressources collectées auprès du public: **21.1% en 2018 : d**ons manuels collectés affectés et non affectés majoritairement de la part de particuliers par l'intermédiaire du site web, réseaux sociaux et emailings , ce montant très supérieur au 4% de 2017 est le résultat des galas/ventes de charité

Autres produits liés à la générosité du public: **6.8% en 2018** : Compensation carbone particuliers et entreprises par l'intermédiaire du calculateur du site action carbone ou ceux de partenaires, en nette progression chez les particuliers

Autres fonds prives dont fondations philanthropiques: **50.6% en 2018** : mécénats affectés ou non faisant l'effet d'un contrat, en nette diminution

Subventions et autres concours publics: **2% en 2018** : financements affectés à l'accueil des enfants (Région) et participation au CESER

Autres produits: **10.3% en 2018**

- Recettes financières
- Transferts de charges filiale ou analytique
- Ventes ou prestations ponctuelles
- Contributions des visiteurs du Domaine de Longchamp

Report à nouveau 2018**: 9.2%** utilisés 85% au cours de l'exercice

Commentaires :

Les fonds dédiés s'élèvent à 1 M 218 € et financent les programmes

Les fonds non dédiés s'élèvent à 885 K€ et financent

- à hauteur de 61.6 % la rédaction, la communication et programmes de sensibilisation et les projets de terrain
- à hauteur de 38.4% les charges transverses

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 149 398 € correspondant à un complément de recettes de 5.6 %.

RESULTAT 2018: REPARTITION DES CHARGES						
		SERVICES GENERAUX/COMMUNICATION ET RECHERCHE DE FONDS			MISSION SOCIALE	
Dépenses	Total	Direction, finances et admin	CommunicationWeb Magazine	Partenariat Mécénat Fundraising	Programmes	
Salaires et charges sociales	1 101 336 €	218 592 €	199 011 €	56 441 €	627 292 €	
Locations assurances	65 594 €	9 333 €	8 083 €	2 626 €	45 552 €	
Sous-traitances,honoraires	405 054 €	17 832 €	39 019 €	67 415 €	280 787 €	
Frais de mission	86 074 €	6 028 €	684 €	47 080 €	32 281 €	
Achats équipement, matériel	74 424 €	14 527 €	8 395 €	3 887 €	47 614 €	
Gestion / projets	170 113 €	73 164 €	3 606 €	662 €	92 681 €	
ONG/ fiancements programmes	313 457 €	17 038 €	0 €	0 €	296 420 €	
Projets exceptionnels financés mécénats et subventions	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Management fee/transfert mission vers Dir	0 €	-77 060 €			77 060 €	
Dotations aux immobilisations et provisions	2 880 €	2 880 €	0 €	0 €	0 €	
Impots	3 061 €	3 061 €			0 €	
Engagements a realiser (provsisions excep Fondation	346 880 €	0 €	0 €	0 €	346 880 €	
Total Dépenses	2 568 873 €	285 395 €	258 799 €	178 111 €	1 846 569 €	
Hors dotations aux immobilisations et impots	2 565 993 €	Frais de fonctionnement avec 30% des charges de communication moins les dotations et impots et EAR	30% Frais de fonctionnement	60% recherche de fonds:	165 022 €	
			20% Frais de recherche des fonds :	20% recherche de fonds publics et subventions	Sensibilisation	
			50% sensibilisation grand public:	20% sensibilisation des entreprises:	Charges projets plus la sensibilisation	
	2 562 932	340 056		194 248 €	2 028 628 €	
	100%	13,27%		6,95%	79,15%	

1787,76

DEPENSES PROGRAMME AU 31/12/2018	Recettes affectées	Dépenses affectées	Dont engagements à réaliser	Dépenses hors EAR	Financements dons non affectés
Human expositions	106 429 €	106 324 €	26 872 €	79 452 €	0 €
Passeurs de sons	69 086 €	71 290 €		71 290 €	2 204 €
Domaine de Longchamp	486 779 €	623 554 €	69 603 €	553 952 €	136 776 €
Ecole solidaire	46 759 €	16 098 €	30 661 €	16 098 €	0 €
Ecole GoodPlanet	265 000 €	295 661 €	198 833 €	96 828 €	30 661 €
Action Carbone Solidaire	630 572 €	640 191 €	20 921 €	619 270 €	9 619 €
Sensibilisation contenus et magazine web		165 022 €	0 €	165 022 €	165 022 €
YWF	15 250 €	15 250 €	0 €	15 250 €	0 €
Humanisme et solidarité	58 239 €	93 450 €	0 €	93 450 €	35 211 €
Total	1 678 115 €	2 026 841 €	346 890 €	1 710 611 €	379 492 €

Commentaires sur l'utilisation du report à nouveau existant au 31/12/2017				
III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES		242 810,71	Utilisation %	31/12/2018
RFD= Reprise de Fonds dédiés	RFD Programme Mangrove	7 735 €	100,00%	0 €
	RFD Programme Bostwana	25 141 €	100,00%	0 €
	RFD Longchamp travaux	40 000 €	50,99%	20 397 €
	RFD Longchamp Expo Human	46 429 €	100,00%	0 €
	RFD Longchamp Passeurs de sons	68 586 €	100,00%	0 €
	RFD Action C Africompost	21 991 €	95,81%	921 €
	RFD Action Agro Renault	5 186 €	100,00%	0 €
	RFD Action C Maroc Argan	2 305 €	100,00%	0 €
	RFD Ecole Bioclimatiques	3 456 €	100,00%	0 €
	RFD Ecole Ladakh	223 €	100,00%	0 €
	RFD Solidaire Longchamp	21 759 €	26,02%	16 098 €

III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES AU 31/12/2017		346 880 €		
EAR=Engagement A Réaliser	EAR Domaine de Longchamp	69 603 €	Affecté entretien et travaux	Entretien général par cet château
	EAR Domaine de Longchamp/Expo	26 862 €	Solde exposition Human	Affecté aux expos Longchamp
	EAR Ecole	198 833 €	Pavillon école travaux	
	EAR Ecole solidaire	30 661 €	Accueil solidaire	
	EAR Action carbone	20 921 €	Developpements/études	

Dépenses, commentaires des tableaux

L'affectation des emplois aux missions sociales (79.15%) 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 **(6.95% en 2018**) 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 : cabinet de conseil en fundraising, frais liés aux évènements/fundraising, concerts, gala et vente aux enchères

Définition, contenu et méthode de frais de fonctionnement :

Il s'agit des frais incompressibles et bénéficiant à l'ensemble de la structure soit **13.27 % en 2018:**

- 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 dotations, taxes et impôts

Ces frais sont financés par un management fee prélevé sur les programmes (10% des recettes dédiées), une partie des dons non dédiés, les recettes diverses et transfert de charges, et les recettes financières.

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, mais que cette courbe c'est mécaniquement inversée avec la baisse des fonds dédiés aux projets. En effet en 2018 et pour plusieurs années les recettes provenant du financement de gros projets étant soumises à TVA/IS ces programmes sont gérés par la filiale MyPlanet

Les charges n'évoluent que peu mais le ratio est plus important quand les programmes ont une enveloppe financière moindre ; cependant avec la réduction des recettes les frais fixes ont été sérieusement réduits à la baisse.

L'équipe

Le nombre de salariés reste stable, 18 salariés en décembre 2018. Les salariés vont de 25 ans à 67 ans et la moyenne est de 35 ans.

Les salaires de la fondation et de sa filiale sont dans une fourchette de 1900 € et 4500 € bruts sous la convention collective de l'Animation.

La fondation accueille également une équipe de stagiaires (4 en moyenne) et de volontaires associatifs (3 en moyenne), aide précieuse et indispensable pour lui permettre d'accomplir sa mission.

La Fondation travaille depuis l'été avec un groupe de 200 bénévoles, qui aident à accueillir le public au Domaine.

La filiale MyPlanet,

EURL détenue à 100% par la Fondation, elle exécute tous les actes dits commerciaux, même si relevant directement des missions de celle-ci : gestion des droits d'auteurs et de distribution des films Home et Human, redevances commerciales du Domaine, prestations RSE et carbone, animation de séminaires, accueil des écoles, cession de Vers, expositions, éditions….Ces activités bien que lucratives sont gérées dans un esprit d'intérêt général avec des économies de coûts et un principe d'accessibilité des prix au plus grand nombre.

Elle accueille 10 salariés pour les programme de sensibilisation (Séminaires et école, Human 20% du CA), la Compensation Carbone (70% du CA) et l'exploitation du Domaine de Longchamp 10%.

Ces recettes proviennent donc 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 de vente d'expositions et depuis novembre 2017 de la vente de VERs (Certificats de compensation carbone) activité qui relevait jusqu'alors de la fondation, mais qui dans le cas de MyPlanet implique un acte de vente c'est-à-dire un transfert effectif de VERs du registre de MyPlanet vers celui du client.

En 2019 deux nouveaux projets s'y développeront l'Ecole GoodPlanet qui regroupera l'accueil des scolaires et entreprises et l'Energie (« Les jeunes s'engagent pour les économies d'énergie »), programme financé par Antargaz/un obligé du Ministère de l'écologie dans le cadre de la délivrance de CEE.

Le total des produits en 2018 est de 2 M 4€ pratiquement équivalant celui de la fondation : les activités de séminaires (Ecole GoodPlanet) ont été mis en place courant 2018 et le potentiel n'a pu en être pleinement ressenti

Les dépenses de cet exercice, principalement grevées par un département RSE en difficulté ont été supérieures aux recettes. Le département RSE est en conséquence supprimé et éclaté entre l'Ecole et Action Carbone.

Le résultat déficitaire de 2018 est de **57 715 €**.

Resultats	2018	2017	2016	2015	2014
Recettes					
Total Recettes	**2 648 357 €**	**3 501 302 €**	**3 982 723 €**	**5 916 711 €**	**6 166 754 €**
Dépenses					
Salaires et charges sociales	1 101 336 €	1 400 970 €	1 169 708 €	1 304 341 €	1 151 867 €
Locations assurances immo	65 594 €	54 996 €	100 995 €	128 991 €	212 282 €
Sous-traitances,honoraires **	405 054 €	660 260 €	752 067 €	1 860 498 €	2 748 189 €
Frais de mission et receptions	86 074 €	69 968 €	30 436 €	71 780 €	52 852 €
Achats équipement, matériel ***	74 424 €	199 122 €	210 404 €	868 435 €	72 225 €
Gestion courante	170 113 €	87 413 €	236 366 €	143 480 €	252 428 €
ONG	313 457 €	300 763 €	1 058 704 €	677 447 €	1 450 982 €
Projets exceptionnels	0 €	548 813 €	0 €		0 €
Management fees	0 €		0 €		2 757 €
Dotations	5 941 €	7 371 €	8 489 €	9 155 €	31 512 €
Engagements a realiser	346 880 €	242 810 €	524 994 €	752 540 €	334 666 €
Total Dépenses	**2 568 873 €**	**3 572 486 €**	**4 092 163 €**	**5 816 667 €**	**6 309 760 €**
Résultat	**79 484 €**	**71 184 €**	**-109 440 €**	**100 044 €**	**-143 006 €**
Report à nouveau début exercice	**79 785 €**	**150 969 €**	**260 408 €**	**160 365 €**	**303 371 €**
Autres réserves	**12 500 €**				
Dotation	**1 000 000 €**	**1 000 000 €**	**1 000 000 €**	**1 000 000 €**	**1 000 000 €**
Total fonds propres en fin d'exercice	**1 159 269 €**	**1 222 153 €**	**1 150 968 €**	**1 260 408 €**	**1 160 365 €**
Report à nouveau fin d'exercice	**146 769 €**	**79 785 €**	**150 968 €**	**260 408 €**	**160 365 €**
Créances	**2 066 569 €**	**1 863 130 €**	**2 388 453 €**	**2 229 594 €**	**2 203 604 €**
Dettes	**926 672 €**	**794 305 €**	**1 114 100 €**	**-1 138 075 €**	**-1 109 319 €**
Ratio dettes/créances	**45%**	**43%**	**47%**	**51%**	**50%**
Frais de fonctionnement	**340 056 €**	**442 601 €**	**446 599 €**	**311 031 €**	**447 647 €**
Frais de fonctionnement/ ratio	**13,27%**	**12,40%**	**10,94%**	**5,36%**	**7,13%**

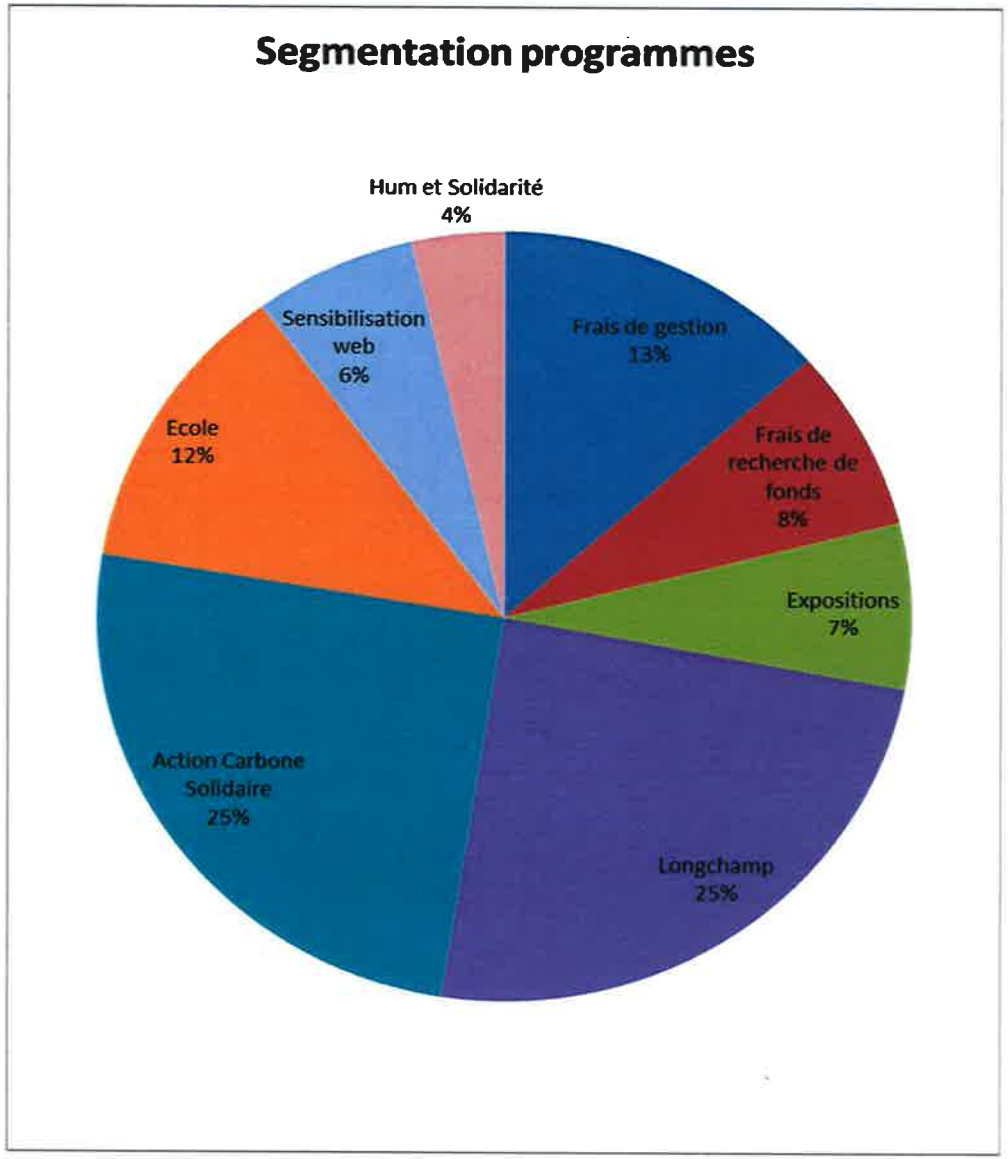
** La ligne correspond en majorité aux frais liés aux projets audiovisuels et exposition d'où les grandes différences d'un exercice à l'autre
***La ligne correspond en majorité aux achats liés au Domaine de Longchamp

75,64% de recettes de moins entre 2018 et 2017
78,61% de charges salariales de moins entre 2018 et 2018
123,02% de frais reception/missions de plus dus au gala

Les réserves sont faibles et ne permettent aucun écart de gestion : un gros effort de fundraising a été entrepris en 2018 et l'évènementiel (Gala, Ventes, concerts) ont rapporté 346 K€.

Tous les dons affectés sont employés pour les programmes et le surplus a été provisionné en engagement à réaliser au 31/12/2018 pour être crédité à nouveau aux programmes au 1er janvier 2019.

Le résultat bénéficiaire de 79 484 € est affecté à hauteur de 12 500€ au compte Autre réserves, à hauteur de 66 984 € au compte report à nouveau, portant celui-ci à 146 769 € et le total de nos fonds propres à 1 159 269 €.



RAPPORT FINANCIER ET TRESORERIE

L'objectif de l'exécutif à ce jour est de :

- Assurer le budget 2019 avec les 200 000 € de fundraising nets indispensables et les recettes nécessaires à Longchamp en termes de loyers de Dreyfus, Château (CEE) et Gaud (Ecole)
- Continuer à constituer des réserves
- Appréhender 2020 avec sérénité sachant
  - o que le financement MAIF prend fin en 2019
  - o que le Secrétariat Général aura un coût (le maintien de Régine Salmon alors retraitée se fera moyennant une rémunération)

12

La Trésorerie ne pose pas de soucis actuellement car le décalage entre versements des fonds dédiés et utilisation de ceux-ci permet de ne pas faire appel à des facilités de caisse tout en conservant en placement notre dotation

Les comptes bancaires et de placements financiers étaient au 31/12/2018:

Tresorerie		Avec +values latentes
Ccourant	450 163,94 €	450 163,94 €
Compte titre 8629	50 006,46 €	50 006,46 €
SCPI ACCIMO	290 904,60 €	290 904,60 €
CARDIFF	300 000,00 €	321 220,55 €
CAP MULTICIEL	400 000,00 €	419 048,26 €
Compte gestion	10 047,50 €	10 047,55 €
Livret A	442 326,62 €	482 832,37 €
Cpte Epargne	11 001,05 €	11 001,05 €
Total Banque et placements	**1 954 450,17 €**	**2 035 224,78 €**

Afin de permettre aux membres du Conseil de suivre de près la trésorerie et les effets de nos efforts de fundraising

- La secrétaire Générale diffuse chaque trimestre un tableau de suivi des rentrées escomptées et de la trésorerie
- Le Bureau se réunissant chaque mois, il fait le point sur la trésorerie

Analyse de comptes 2018 :

Sur le tableau ci-dessous on peut constater si on le compare avec le tableau précédent le gros effort sur les dépenses salariales et ce malgré les indemnités de licenciements (3) ; les dépenses en cette année difficile ont été très contrôlées, et elles le restent en 2019 malgré l'embellie provenant des événements de fundraising du dernier trimestre. Il est recommandé de ne pas attendre la fin de l'année pour mener ces actions mais de les étaler sur l'année ce qui permettra un peu plus de sérénité dans la gestion.

Les recettes sont principalement dédiées aux programmes comme toujours. Nous avons mis fin au programme Humanisme et solidarité faute de financement, mais le programme Junior solidaire intégré à l'Ecole fonctionne bien et a permis l'accueil de 1653 personnes gracieusement pour des ateliers et animations.

Time for the Planet a pris fin en 2017 avec les derniers versements d'Omega, le solde des fonds a été attribué à la fin de la gestion des projets de terrains Indonésie et Botswana ou à d'autres projets de développement comme nous y a autorisés Omega. Nous attendons le solde des fonds de la montre Terra, cette somme sera affectée à un projet de terrain.

		SERVICES TRANSVERSES/SENSIBILISATION WEB			PROGRAMMES				
Exercice 2018	Total	Direct/ admin	Com/ web/contenus	Partenariat et fundraising	Humanisme et solid	Expositions	Ecole	Longchamp	Action Carbone Solidaire
		Segmentation des ressources non dediees							
Recettes									
solde 2017	242 810 €	0 €	0 €	0 €	0 €	115 015 €	21 759 €	40 000 €	66 036 €
Dons non dédiés entreprises	448 697 €	448 697 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Dons non dedies particuliers	436 567 €	89 888 €	0 €	256 679 €	0 €	0 €	30 000 €	40 000 €	20 000 €
Dons dédiés entreprises	671 200 €	0 €	21 000 €	0 €	50 000 €	60 000 €	260 000 €	280 200 €	0 €
Dons projets AC	221 181 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	221 181 €
Dons dédiés particuliers	122 779 €	12 500 €	0 €	51 300 €	0 €	0 €	0 €	58 730 €	249 €
Compensation entreprises	104 288 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	104 288 €
Compensation particuliers	75 169 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	75 169 €
Contributions visiteurs	24 031 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	24 031 €	0 €
Divers	152 542 €	24 093 €	0 €	42 730 €	7 979 €	500 €	0 €	3 067 €	74 172 €
Subventions	52 985 €	19 773 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	20 000 €	13 212 €
Dividendes	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Refacturation transfert de charges	96 108 €	14 632 €	4 200 €	0 €	260 €	0 €	0 €	20 750 €	56 266 €
Total Recettes	**2 648 357 €**	**609 584 €**	**25 200 €**	**350 709 €**	**58 239 €**	**175 515 €**	**311 759 €**	**486 779 €**	**630 572 €**
Dépenses									
Salaires et charges sociales	1 101 336 €	218 592 €	199 011 €	56 441 €	83 590 €	42 177 €	18 525 €	334 377 €	148 623 €
Locations assurances immo	65 594 €	9 333 €	8 083 €	2 626 €	1 829 €	7 546 €	508 €	26 418 €	9 251 €
Sous-traitances,honoraires	405 054 €	17 832 €	39 019 €	67 415 €	6 345 €	97 051 €	1 698 €	118 475 €	57 218 €
Frais de mission	86 074 €	6 028 €	684 €	47 080 €	482 €	206 €	15 €	11 428 €	20 150 €
Achats équipement, matériel	74 424 €	14 527 €	8 395 €	3 887 €	1 201 €	3 773 €	542 €	34 650 €	7 448 €
Gestion/Projet	170 113 €	73 164 €	3 606 €	662 €	2 €	0 €	35 177 €	1 723 €	55 778 €
ONG	313 457 €	17 038 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	296 420 €
Projet exceptionnel	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Management fee	0 €	-77 060 €	0 €	0 €	0 €	0 €	25 800 €	26 880 €	24 380 €
Dotations	2 880 €	2 880 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	0 €
Impots et taxes	3 061 €	3 061 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	0 €
Engagements à réaliser	346 880 €	0 €	0 €	0 €	0 €	26 862 €	229 495 €	69 603 €	20 921 €
Total Dépenses	2 568 873 €	285 395 €	258 799 €	178 111 €	93 450 €	177 614 €	311 759 €	623 554 €	640 191 €
Résultats	**79 484 €**	**324 189 €**	**-233 599 €**	172 598 €	-35 211 €	-2 099 €		-136 776 €	-9 619 €
Report à nouveau 2017	**79 785 €**								
Affectation réserves	**12 500 €**								
Report à nouveau 2018	**146 769 €**								
Fonds propres 2018 avec dotation	**1 159 269 €**								

Redressement financier et fundraising

Le gros travail sur les donateurs à porté ses fruits et nous enregistrons en fin d'année de belles améliorations surtout sur la compensation, et elles se confirment en 2019

DETAIL DES PRINCIPALES RESSOURCES

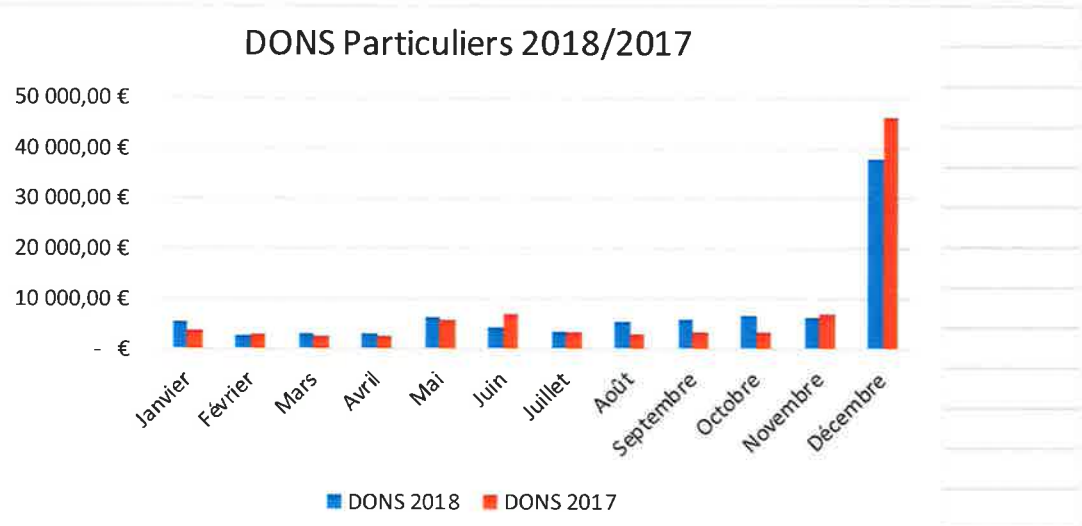
Entreprises fonds non dédiés	
Divers versements	16036,08 EUR
DON FULL FRAME	3000,00 EUR
EUROSTAR INTERNATIAL DON SUITE...	28711,67 EUR
DON OCTO TECHNOLOGY	34000,00 EUR
VIR DON BNP PARIBAS THEAM 1ER ...	100000,00 EUR
DON GALERIE LAFAYETTE	50000,00 EUR
ORIFLAME DON	5000,00 EUR
DON FONDS DOTATION DU RESEAU D...	12000,00 EUR
DON ASS VINETA MONACO	7000,00 EUR
BARCHEN DON FONDATION SUR CA D...	15449,00 EUR
SUEZ S200 DON NON AFFCT ENTREP...	70000,00 EUR
DON OCTO TECHNOLOGY	15000,00 EUR
DON SARL URBANTECH	5000,00 EUR
DON CULTURESOACES - ATELIER DE...	60000,00 EUR
IDINVEST PARTNERS SA	3000,00 EUR
AGEFI	15000,00 EUR
DON ETS AUBOUEIX SA	2000,00 EUR
PLANETE CLAIRE	7500,00 EUR
	448696,75 EUR

Particuliers dédiés et non dédiés	
T LOMBARD	75000,00 EUR
GALA ET VENTE	346679,00 EUR
Mayer	50000,00 EUR

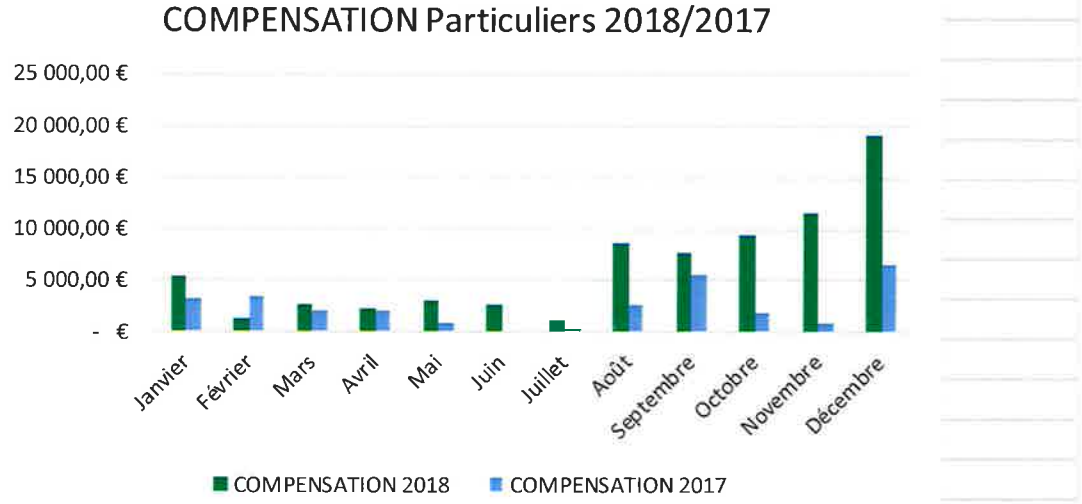
Dons Longchamp	
MAIF	225000,00 EUR
Primat	40000,00 EUR
M PRIMAT	8700,00 EUR
BNP PARIBAS	84000,00 EUR
SAS MGP	20800,00 EUR
OLIVE	15000,00 EUR
FD ENSEMBLE	5000,00 EUR
LEROY MERLIN	1000,00 EUR

Compensation carbone	
Particulers	75169,16 EUR
KAVIARI	34920,00 EUR
COMGEST	14320,00 EUR
FD EDF	12604,00 EUR
G7	15130,00 EUR
ADP	12080,00 EUR
ITNI	20000,00 EUR
Donateurs projets	
MAISONS DU VOYAGE-MAISON	40000,00 EUR
BLACHERE ILLUMINATION JARD	13000,00 EUR
ORTIN 96 - HONDA KOGIS AC A	1660,00 EUR
MAIENGA - ECOLES BIOCLIMAT	500,00 EUR
MAIENGA PROJET APICULTURE	500,00 EUR
VIR PANDAREID ACTION CARBO	5000,00 EUR
FONDATION DE FRANCE LINKTO	15000,00 EUR
MAILCLUB - SAFEBRANDS - ACS	2520,00 EUR
STOP HUNGER - LADAKH INDE S	50000,00 EUR
PUKKA HERBS / MAURICE	9000,00 EUR
MAILCLUB - SAFEBRANDS - ACS	4536,00 EUR
DON ANTARGAZ PREPA PROJET	10800,00 EUR
GROUPE KONE JARDINS SOLIDA	40000,00 EUR
FONDS SUEZ ENV 3ER VERS T3 A	3000,00 EUR
ORTIN 96 - HONDA KOGIS AC A	2280,00 EUR
CABINET MONTIEL AGRO ETHIC	414,72 EUR
DON ANTARGAZ PROJET AGRO	21710,00 EUR
MAIENGA - ECOLE BIOCLIMATI	500,00 EUR

	DONS	
	2018	2017
Janvier	5 649,00 €	3 858,00 €
Février	2 727,00 €	2 965,00 €
Mars	3 056,00 €	2 588,00 €
Avril	3 069,00 €	2 605,00 €
Mai	6 118,00 €	6 058,00 €
Juin	4 189,00 €	7 057,00 €
Juillet	3 537,00 €	3 645,00 €
Août	5 346,00 €	3 040,00 €
Septembre	6 045,00 €	3 558,00 €
Octobre	6 770,00 €	3 505,00 €
Novembre	6 285,00 €	7 110,00 €
Décembre	37 755,00 €	46 003,00 €
	90 546,00 €	**91 992,00 €**



	COMPENSATION	
	2018	2017
Janvier	5 363,00 €	3 298,00 €
Février	1 233,00 €	3 404,00 €
Mars	2 697,00 €	2 013,00 €
Avril	2 280,00 €	2 082,00 €
Mai	2 966,00 €	927,00 €
Juin	2 747,00 €	115,00 €
Juillet	1 092,00 €	364,00 €
Août	8 578,00 €	2 667,00 €
Septembre	7 787,00 €	5 518,00 €
Octobre	9 482,00 €	1 808,00 €
Novembre	11 591,00 €	989,00 €
Décembre	19 174,00 €	6 475,00 €
	74 990,00 €	**29 660,00 €**



MyPlanet

Les membres du conseil trouveront en pièce jointes la plaquette et le rapport de gestion du Gérant.

Les principales informations à apporter sont les suivantes :

Domaine de Longchamp :

- La boutique/bar est légèrement bénéficiaire env. 3000€.
- Depuis MyPlanet assume toutes les charges de Gaud et Dreyfus en plus de 50% du château mais grâce à la redevance de MGP/Noctis le Domaine de la boutique et de l'animation nous sommes à l'équilibre
- Human est déficitaire de 13 K€ (programme arrêté)
- MyPlanet Général (Home, livres, ventes diverses, exposition, conférences et gestion de la compensation carbone) bénéficiaire de 4000 €
- Compensation Carbone a un bénéfice de 23 K€
- RSE est malheureusement très déficitaire -64 € (programme arrêté)

Le résultat est déficitaire de 57 715 € que nous affecterons au report à nouveau portant celui-ci de 102 612 à 44 897 €. Il n'est pas prévu une distribution de dividendes à ce jour.

Nous démarrons une nouvelle activité avec l'Ecole GoodPlanet et espérons tout juste l'équilibre en 2019 compte tenu du mécénat de 225 000 sur la fondation.

Nous démarrons également le programme du CEE Energie mais celui-ci est à prix coutant et la « marge » de 150 000 € sur deux ans est composée

- du loyer du 2eme étage du château
- de salaires de services transverses, (comptabilité, informatique et communication institutionnelle)

Véronique Jaquet

Vice Présidente de GoodPlanet et Gérante de MyPlanet (ce document est sous la responsabilité de V Jaquet Secrétaire Générale en fonction jusqu'au 31/12/2018*