



BILAN FINANCIER 2022:

Moyenne taux change Dollars/Euro = 0,94

Dépenses au Cambodge uniquement

- Dépenses 2022 : 223 492 USD (210 082 €)
- Dépenses 2021 : 181 035 USD (153 880 €)
- Dépenses 2020 : 170 784 USD (139 177 €) – Augmentation dépenses d'investissement, diminution dépenses de fonctionnement
- Dépenses 2019 : 157 771 USD (140 441 €)
- Augmentation 2021 / 2022 = + 23,45 % en USD et + 36,5 % en euros – Reprise des activités et scolarité dans le courant de l'année -> augmentation générale de l'ensemble des postes de fonctionnement. Mais surtout augmentation des dépenses d'investissement (+ 90,8 %)
- Prévision dépenses 2022 lors de l'AG 2021: 233 156 USD. Nous sommes donc légèrement en deçà de nos prévisions en dollars, mais malheureusement au-dessus en euros (Voir tableau « Bilans 2021-2022 » pour davantage de détails)

En détail

Masse salariale : 46 269 USD

- Budget fonctionnement Ptea Clara : 135 719 USD
- Budget fonctionnement de la crèche : 6 539 USD
- Budget de fonctionnement PSC : 35 603 USD

(Voir tableau « Charges de fonctionnement détaillées 2021 » pour davantage de détails)

En pratique

- Journées enfants OPC + crèche : 21 399 (19 715 en 2021 soit augmentation de 8,54 %)
- Coût par enfant et par mois résidant à OPC : 192,86 USD (\$182,71 en 2021)
- Coût par enfant et par mois en crèche : 212,46 USD (\$185,08 en 2021)
- Coût par mois et par enfant du parrainage scolaire : 31,24 USD (\$26,80 en 2021)

Ainsi, après une augmentation en Euro entre 2020 et 2021 importante (+ 9,55 %), cette croissance s'accélère encore entre les années 2021 et 2022 (+ 36,5 %). L'activité de Ptea Clara a augmenté significativement (+ 8,54 %), cependant moins que les dépenses.

Le coût par enfant et par mois a également très fortement augmenté cette année : + 44,5%. 3 Explications à cette très forte augmentation :

- Comme je viens de le dire, l'augmentation des activités de Ptea Clara est significative ainsi qu'une inflation encore importante sur l'ensemble de l'année 2022.
- Malheureusement, et depuis plusieurs années déjà, la faiblesse de l'Euro par rapport au Dollar nous impacte beaucoup.
- Mais ce sont surtout les dépenses d'investissement qui explosent.



"D'une famille à l'autre"

Régie selon la Loi du 1^{er} Juillet 1901

BP n° 26 - 85470 Brétignolles sur mer

Site Internet : www.ptea-clara.fr

En effet, lors de la crise de la Covid 19, nous avons beaucoup réduit les dépenses d'entretien et arrêté nos investissements. Celles-ci ont été reportées.

En 2022 et en 2023 et 2024 d'ailleurs, les dépenses d'investissement sont et seront plus importantes. En effet, le redémarrage de la 2^{ème} tranche du chantier du centre socio-éducatif (maison des volontaires et château d'eau + paratonnerre), le cadastrage du terrain et les taxes qui y sont attachées avec un rattrapage depuis notre installation depuis 2009 ! entraîne des dépenses importantes.

Comme l'a indiqué Sandra, ces constructions ont permis le démarrage des missions bénévoles et l'arrivée pour un an de la volontaire du service civique.

Sandra vous a également énuméré tous les autres importants travaux effectués cette année qui se poursuivront en 2024 et 2025 avec en particulier le démarrage en fin de cette année de la 3^{ème} tranche du centre sociaux éducatif, la nouvelle ligne électrique de 800 mètres qui nous raccorde à notre village, le rafraîchissement des locaux, les travaux d'agrandissement et de terrassement du terrain de Ptea Clara, les bassins d'eau propre et eau usée, le renforcement de l'électricité solaire qui nous permet de faire fonctionner 2 à 3 climatiseurs, les clôtures etc ...

La conséquence est bien entendu une augmentation de nos dépenses d'investissement importante, mais elle était prévue et budgétée depuis longtemps, nous avons créé depuis déjà plusieurs années un compte dédié à la banque BRED pour ces investissements.

Prévisionnel 2023

Nous prévoyons en 2023 :

- Une dépense de fonctionnement de **197 354 USD**
- Une dépense d'investissement (travaux de terrassement de 3500m² de terrain pour contenir d'éventuelles inondations, augmentation volume du bassin des eaux propres, création d'un circuit pour une station d'épuration naturelle et bassin d'eau usée, clôture des bassins et du terrain de 3500m², augmentation de la puissance électricité solaire et remplacement onduleurs et inverseurs pour supporter le rafraîchissement des locaux (3 climatiseurs), reconditionnement du logement du jardinier et multiples travaux de rénovation) de **55 000 USD**
- Une dépense totale de **252 354 USD**

Pour la 3^{ème} année de suite, nous voyons une augmentation des dépenses importantes, supérieure aux recettes.

Cette augmentation et le déficit enregistré depuis 3 ans maintenant ne nous inquiète pas pour le moment, ils sont le résultat d'investissements importants qui étaient programmés depuis plusieurs années. Nous avons en prévision ouvert un compte d'investissement à la BRED pour le financement de ces travaux, ceci



"D'une famille à l'autre"

Régie selon la Loi du 1^o Juillet 1901
BP n° 26 - 85470 Brétignolles sur mer
Site Internet : www.ptea-clara.fr

afin d'éviter le recours à l'emprunt. Le but d'une association comme la nôtre n'est pas d'accumuler des sommes importantes, même si nous souhaitons toujours conserver au minimum un an de fonctionnement pour pouvoir anticiper la prise en charge des enfants.

Compte tenu du programme des investissements prévus, précisons que ce déficit devrait perdurer jusqu'au bilan 2025.

L'année 2022 se termine donc avec un déficit de trésorerie de (en attente du bilan des recettes 2022). L'augmentation des dépenses était donc anticipée et prévue.

Par contre, nous n'avons pas anticipé la diminution des recettes (pertes des parrainages des particuliers, annulation des manifestations, diminution des dons d'entreprise et des clubs services) et la faiblesse de l'euro par rapport au dollar.

Comme indiqué plus haut, ce déficit va perdurer jusqu'en 2025. Cela était également prévu, mais son ampleur sera certainement plus importante que nous le pensions.

Enfin nous avons lancé une nouvelle activité de microcrédit en 2020. Il y a actuellement 68 330 USD de prêt (il reste 51 940 USD au 30 juin 2023). Ce micro-crédit est une aide apportée pour éviter en particulier à notre personnel de tomber entre les mains d'usuriers peu recommandables. C'est aussi un moyen pour nous de conserver nos employés.