

RAPPORT FINANCIER 2024



ELEMENTS DE CONTEXTE

La Petite Rockette est composée de 7 pôles d'activités : L'Animation, La Cadette, La Cyclette, La Formation, La Ressourcerie Père Lachaise, La Ressourcerie Montgallet, La Troclette.

- ✓ **comptabilité analytique par pôles d'activités.**
- ✓ **Modèle économique Hybride (activités diverses) = plusieurs leviers de financements.**
- ✓ **Un budget total (total des charges d'exploitation) qui n'a cessé d'augmenter en 5 ans :**
 - **1 050 000 € en 2019**
 - **2 178 070 € en 2024 soit 107 % !**
- ✓ **Augmentation des charges salariales due à l'augmentation du nombre de CDI, la mise en place de la prime mobilité douce (30 K€) et de l'augmentation du nombre d'heures travaillées de certains salariés.**
- ✓ **Absorption des 2 semaines de congés supplémentaires.**
- ✓ **L'année 2024 a été ponctuée par un premier semestre déficitaire (baisse de la collecte et des ventes) compensé par un bon niveau de recette au second semestre.**
- ✓ **Baisse des subventions sur les activités d'animation.**
- ✓ **Une subvention exceptionnelle de 85K€ pour la Formation pour 2024.**
- ✓ **Mise en place d'un tarif d'adhésion échelonné : 6€/12€/18€ contre 6 € précédemment.**

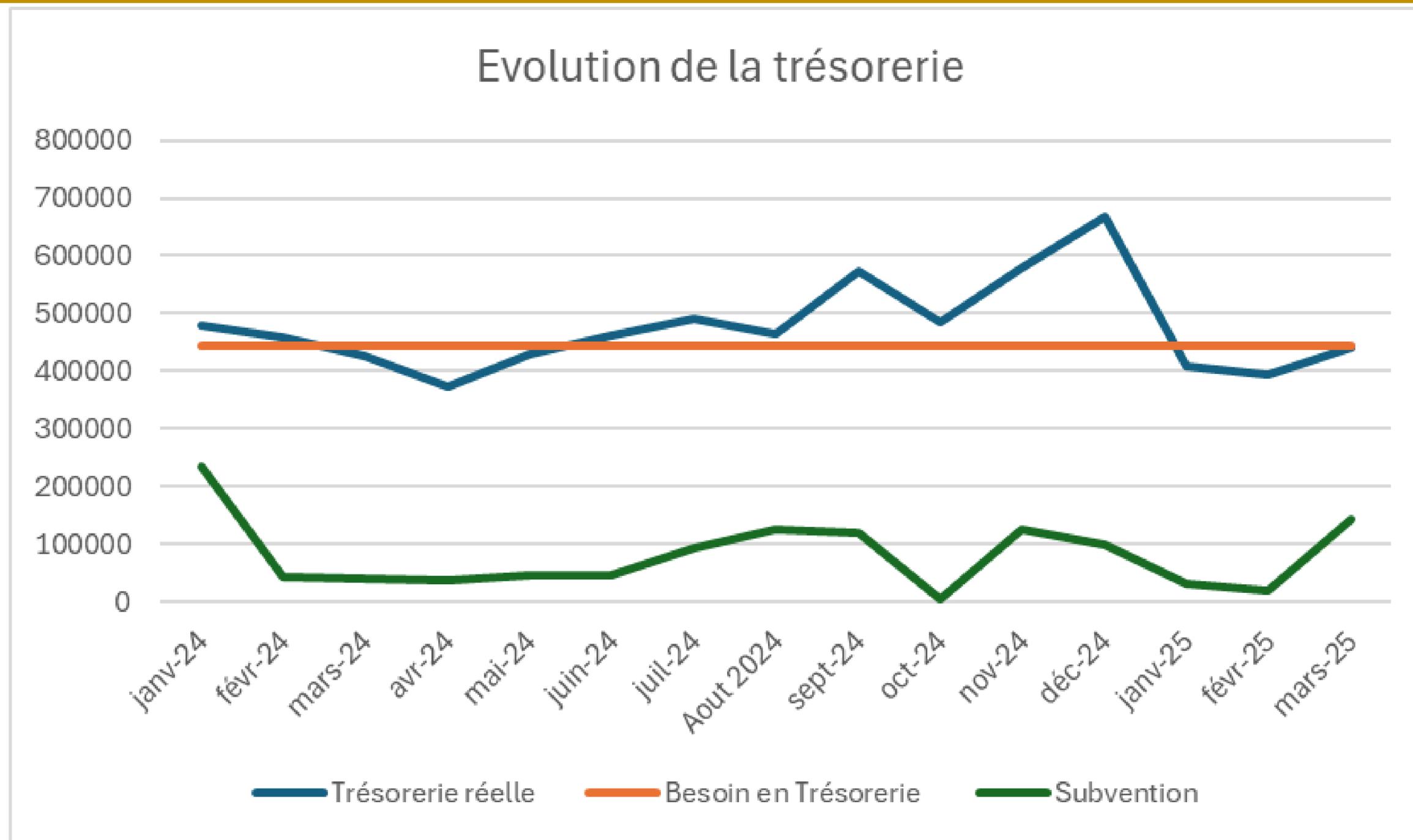
COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE

	2024	2023	Evolution		2024	2023	Evolution
Charges d'exploitation	2 178 070 €	2 108 611 €	69 459 €	Produits d'exploitation	2 296 739 €	2 255 248 €	41 491 €
Loyers et charges, Achats et services extérieurs	588 687 €	629 315 €	- 40 628 €	Cotisations	34 550 €	31 601 €	2 949 €
Reversement subvention	68 577 €	12 625 €	55 952 €	Vente de biens	986 501 €	939 259 €	47 242 €
Impôts, taxes salaires	55 137 €	54 066 €	1 071 €	Prestations de services	328 118 €	321 809 €	6 309 €
Charges de personnel	1 371 094 €	1 212 948 €	158 146 €	Subventions	764 275 €	921 138 €	- 156 863 €
Report en fonds dédiés	85 000 €	169 023 €	- 84 023 €	Utilisation des fonds dédiés	165 512 €	13 064 €	152 448 €
Investissement "réel" 	8 838 €	13 811 €	- 4 973 €	Contributions financières et ressources liées à la générosité du public	5 600 €	27 300 €	- 21 700 €
Autres charges d'exploitation	737 €	16 823 €	- 16 086 €	Autres produits	12 183 €	1 077 €	11 106 €
Resultat d'exploitation retraité	118 669 €	146 637 €	- 27 968 €				

 Nous avons choisi de faire une ligne « investissement réel » qui correspond aux dotations aux amortissements soustraie des subventions d'investissement dédiées.

Le résultat de la petite Rockette a baissé de 28 K€ par rapport à 2023.

TRESORERIE



Notre trésorerie fluctue en fonction de la date de versement des subventions
Une évolution de la trésorerie réelle de + 36 710 € pour 2024

CHARGES D'EXPLOITATION



66 % Charges liées au personnel

57 salariée-s au 31/12/24

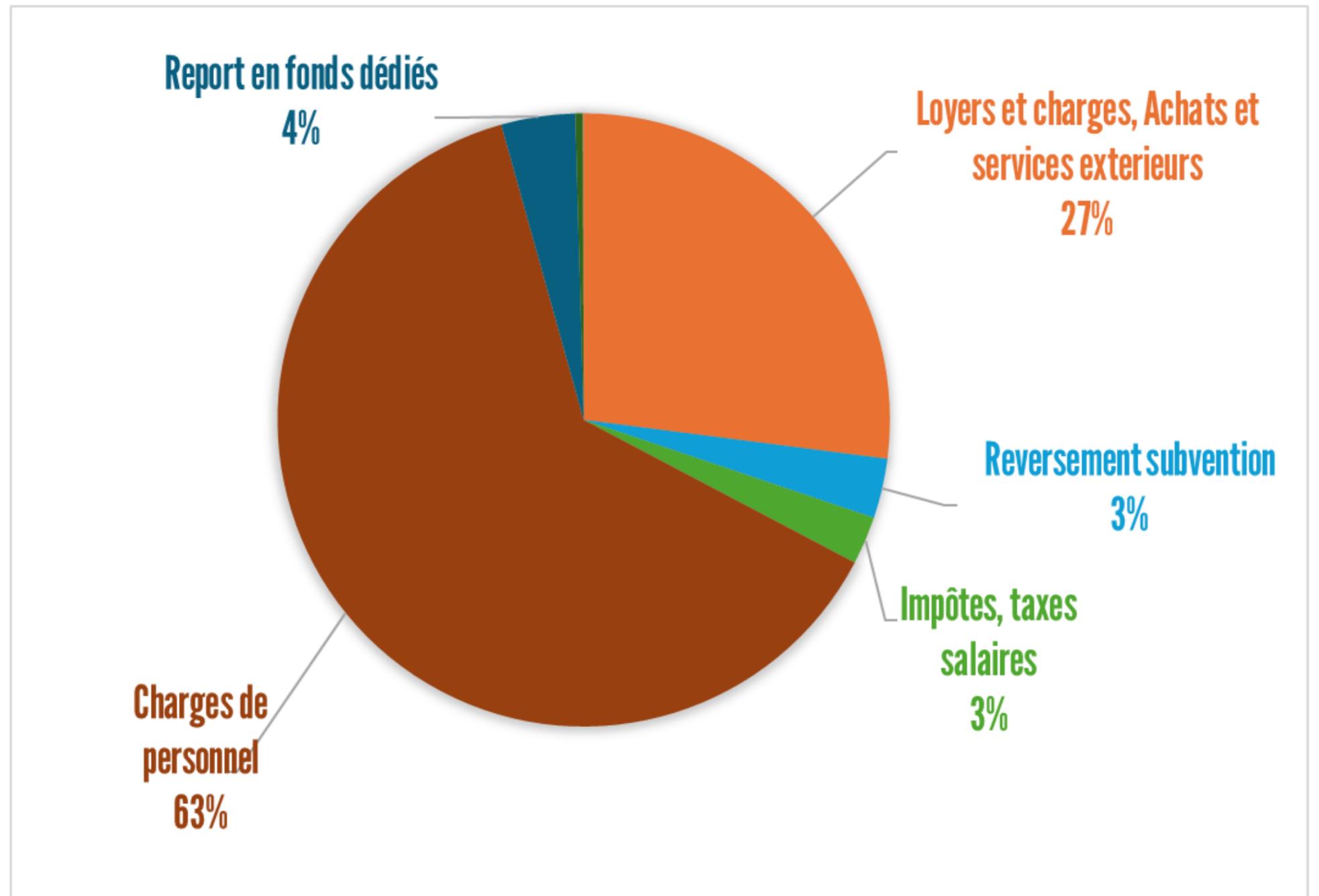


27 % Achats et services (588 k€):

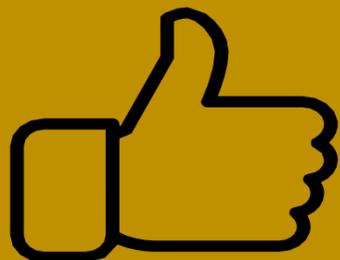
Loyers et charges: 300 k€

Honoraires : 54 k€

Prestations de services : 37 k€

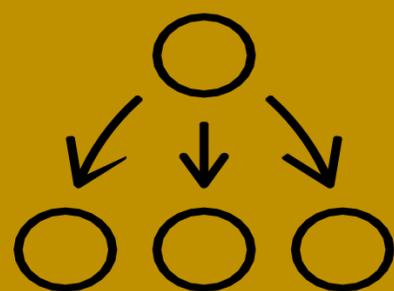


PRODUITS D'EXPLOITATION



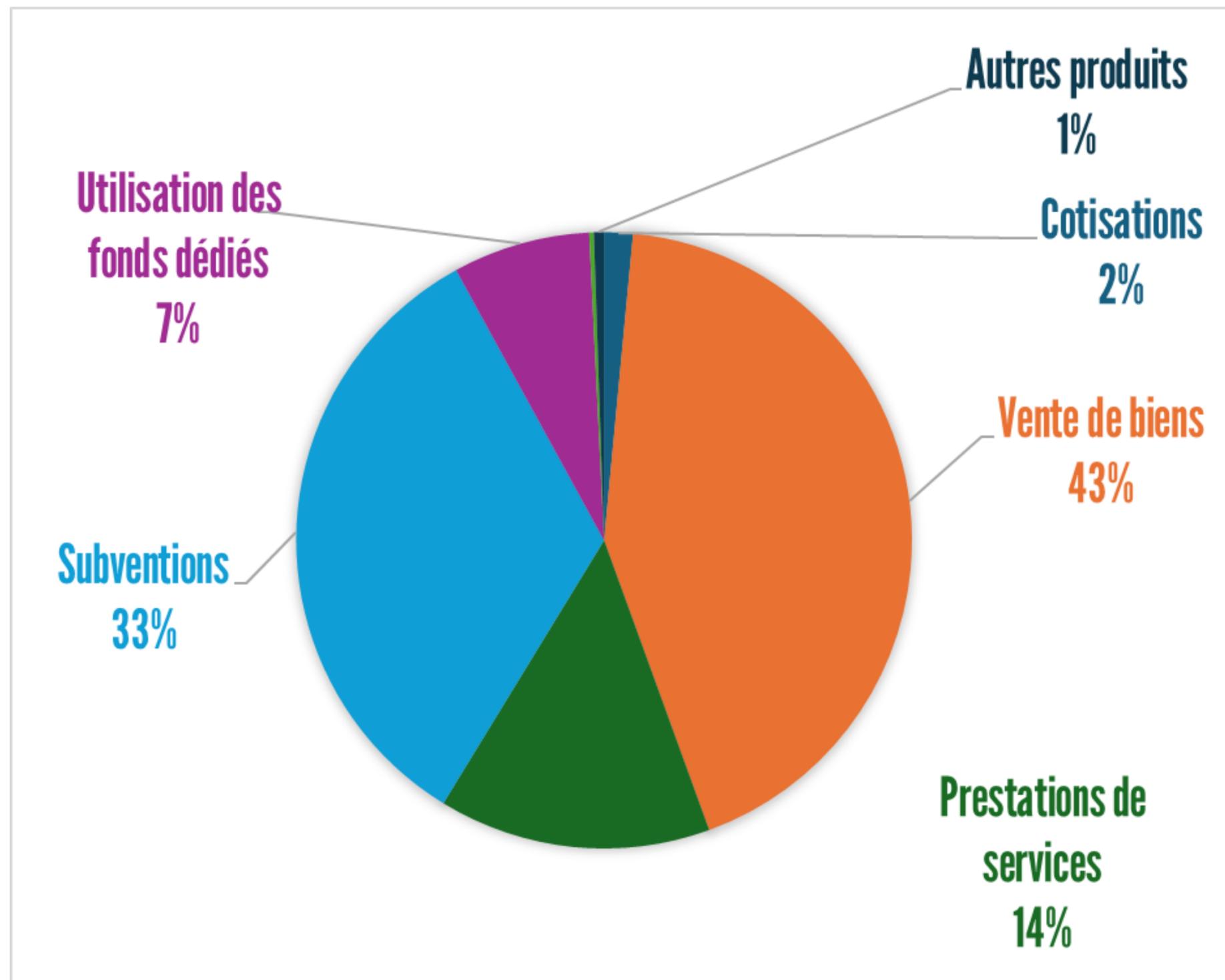
TAUX D'AUTOFINANCEMENT

59%



DES RECETTES

D'EXPLOITATION DIVERSIFIEES



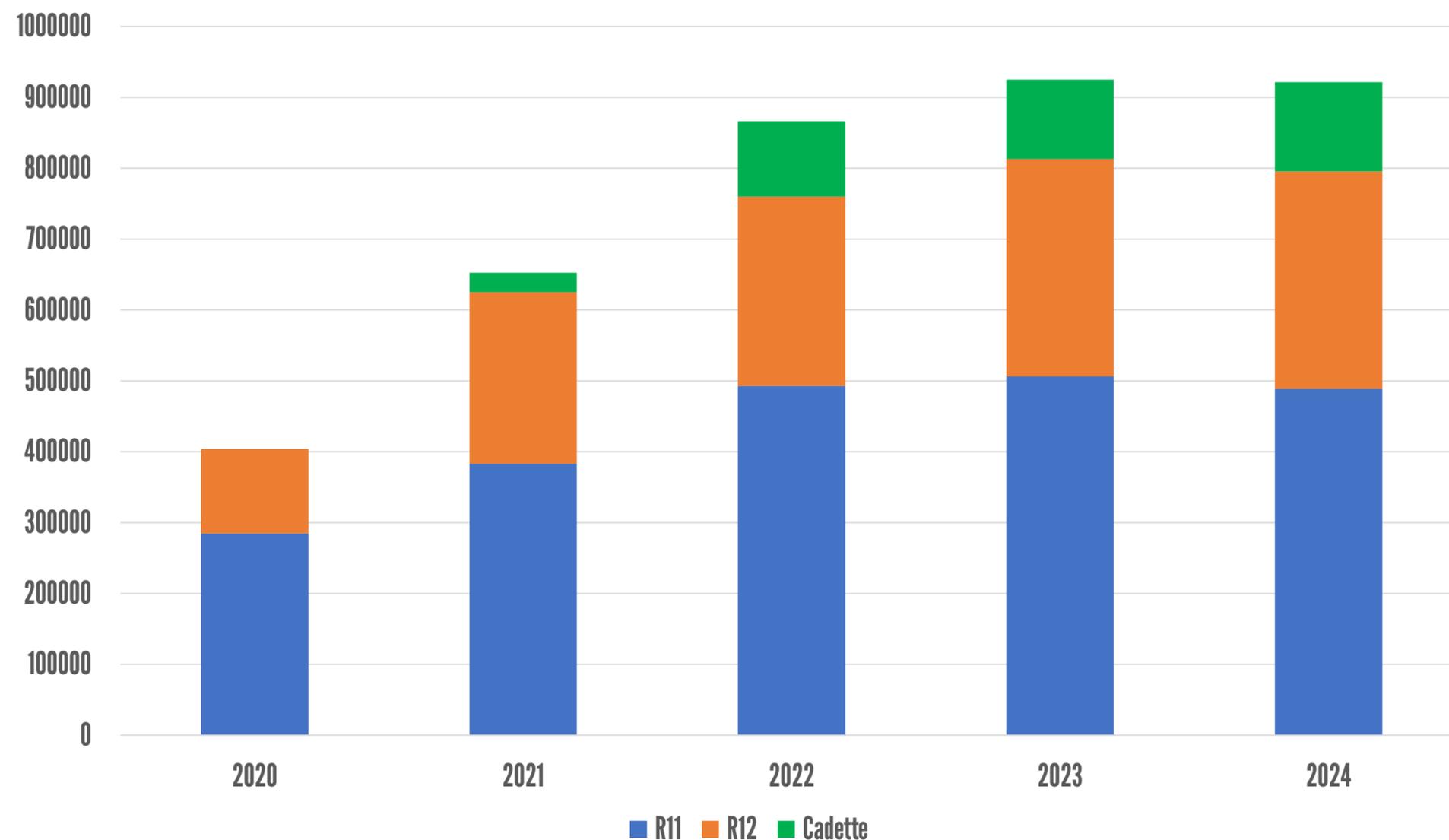
VENTES DE BIENS EN BOUTIQUE



EVOLUTION DES VENTES

Augmentation des ventes en valeur absolue :

- Depuis 3 ans La ressourcerie Père Lachaise (R11) génère des recettes stables.
- La ressourcerie Montgallet (R12) stabilise ses recettes.
- La Cadette continue de progresser.



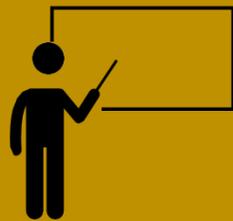
PRESTATIONS DE SERVICES



TROCKETTE

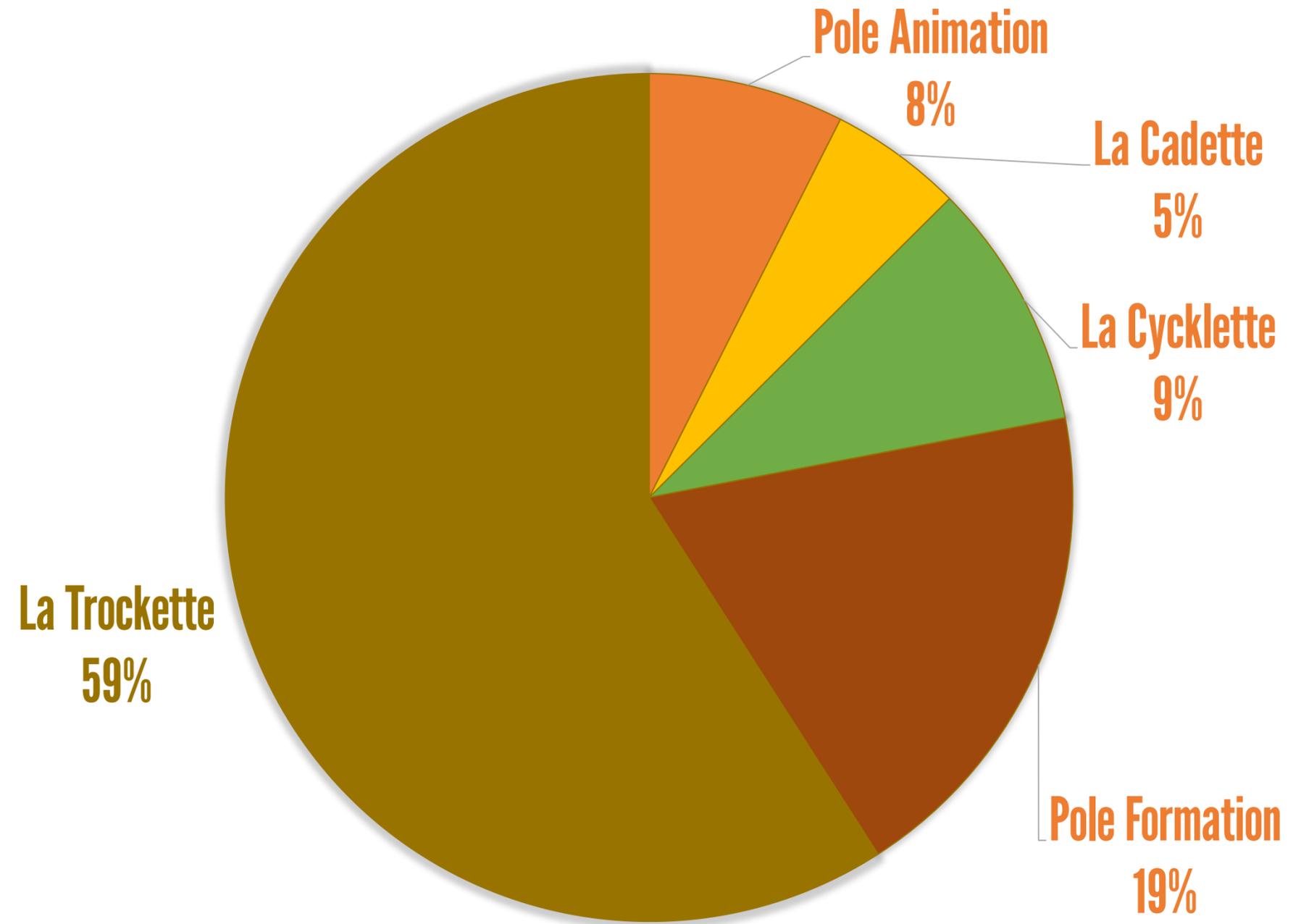
174 K€ (-8 K€ par rapport à 2023)

- 13 K€ pour le café / +5 K€ pour restaurant



FORMATION

2 sessions de formation
& autres prestations

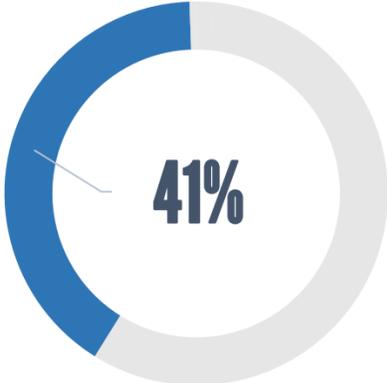


COMPTE DE RESULTAT PAR PÔLE

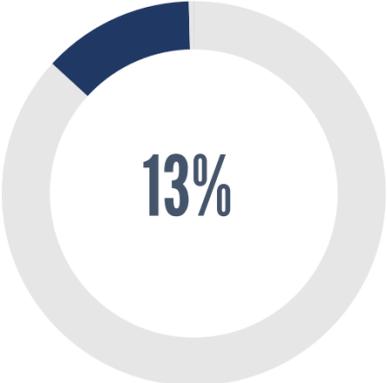
	Animation	Cadette	Cycklette	Formation	R11	R12	Trockette	LPR
Cotisations	155 €	3 282 €	18 486 €	155 €	155 €	155 €	12 165 €	34 553 €
Vente de biens	374 €	127 419 €	20 299 €	374 €	523 252 €	311 519 €	3 263 €	986 500 €
Prestations de services	22 052 €	15 047 €	27 896 €	55 960 €	8 775 €	23 713 €	174 674 €	328 117 €
Subventions	110 689 €	12 738 €	93 959 €	257 457 €	78 280 €	326 570 €	50 094 €	929 787 €
Autres produits	1 648 €	1 546 €	1 573 €	1 563 €	2 567 €	1 546 €	2 341 €	17 783 €
Achats et services extérieurs	41 152 €	74 534 €	72 934 €	37 049 €	140 501 €	125 552 €	96 813 €	588 687 €
Reversement subvention				68 577 €				68 577 €
Impôts, taxes salaires	6 195 €	5 997 €	7 313 €	6 542 €	12 375 €	6 336 €	10 378 €	55 136 €
Salaires et traitements	106 674 €	97 927 €	112 416 €	90 909 €	238 251 €	385 894 €	140 648 €	1 172 719 €
Charges sociales	23 717 €	17 281 €	21 106 €	20 984 €	33 965 €	55 761 €	25 562 €	198 376 €
Report en fonds dédiés				85 000 €				85 000 €
Dotations aux amortissements								8 838 €
Autres charges d'exploitation	16 €	16 €	16 €	16 €	16 €	641 €	16 €	737 €
Resultat d'exploitation	- 42 836 €	- 35 723 €	- 51 572 €	6 432 €	187 921 €	89 319 €	- 30 880 €	118 670 €

Chaque pôle a pris en charges en moyenne 66K€ de services support et de charges indirectes.
 La part d'autofinancement pour La Petite Rockette est de 59 % en 2024 contre 57% en 2023.

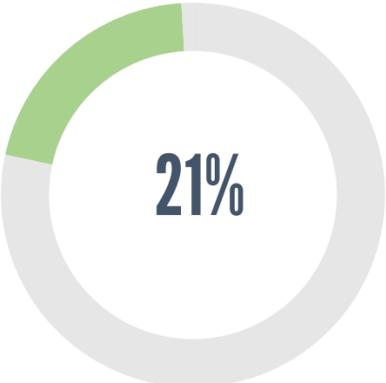
LES SUBVENTIONS PAR PÔLES



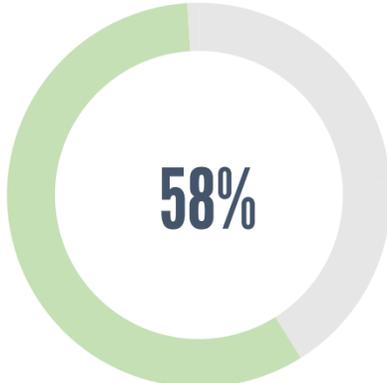
LA PETITE ROCKETTE



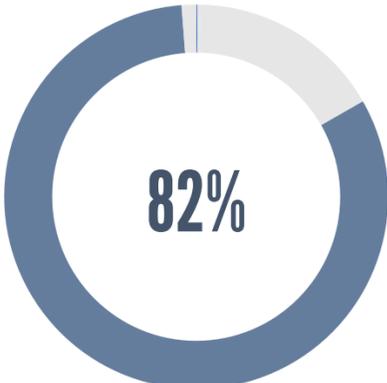
RESSOURCERIE 11



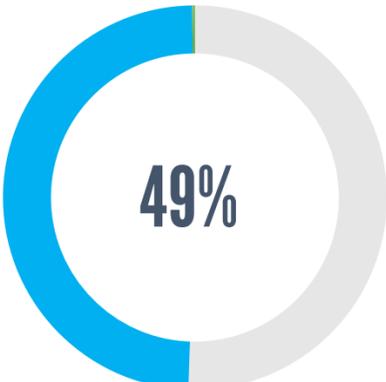
LA TROCKETTE



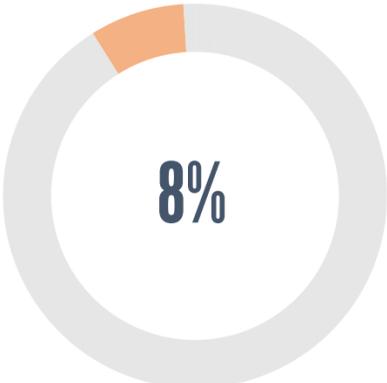
LA CYCKLETTE



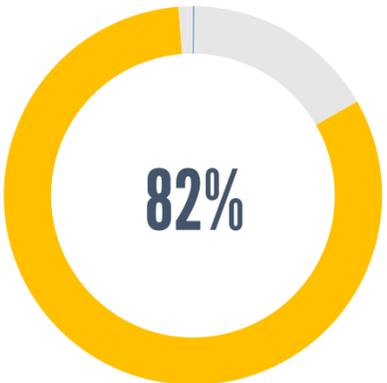
FORMATION



RESSOURCERIE 12



LA CADETTE



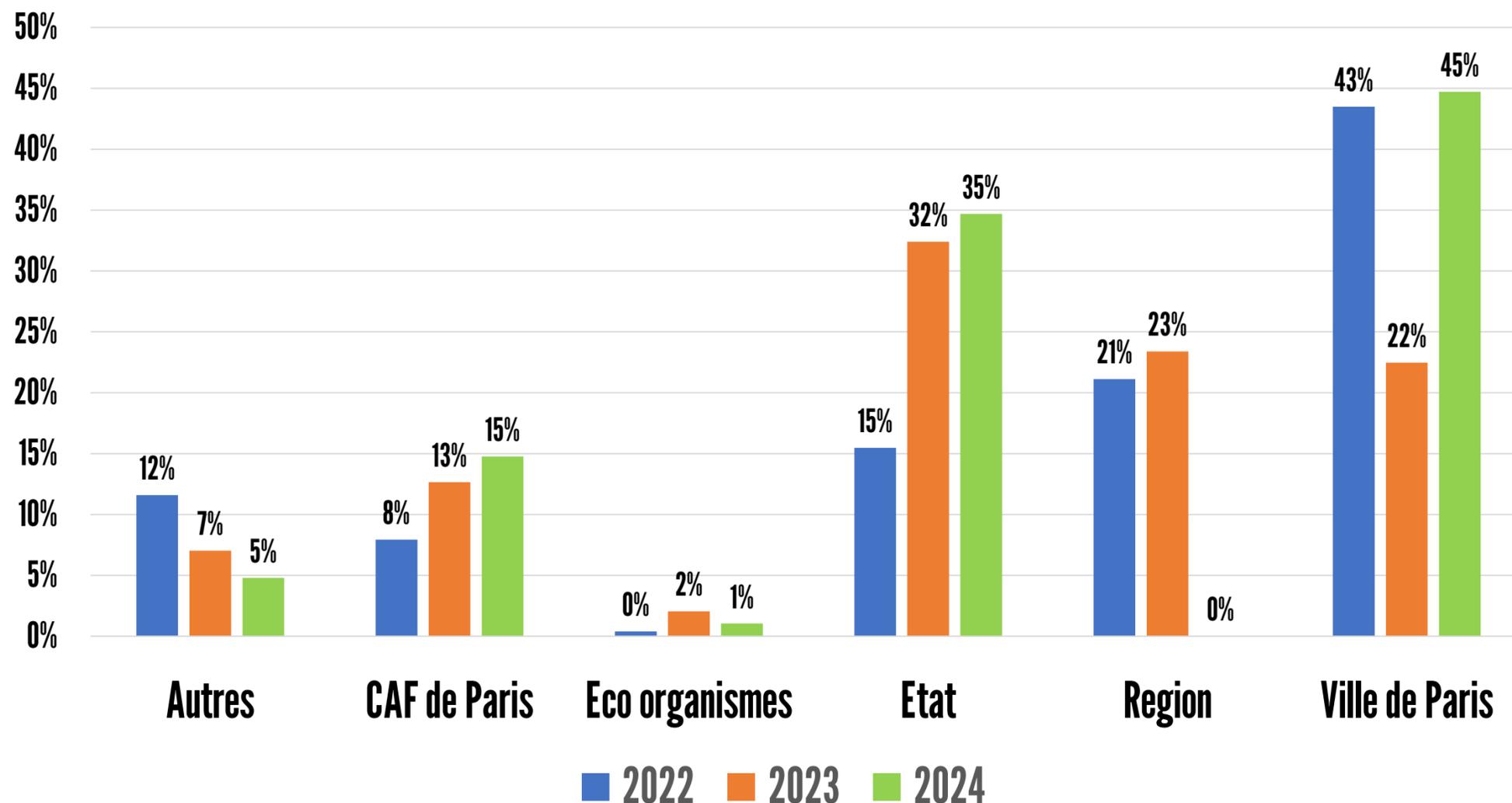
ANIMATION

Mémo des % de subventions par pôles en 2023 :

LPR (43%), Animation (94%), Cadette (21%), Cycklette (64%), Formation (75%), R11 (15%), R12 (51%), Troclette (19%)

LES SUBVENTIONS PAR FINANCEURS

Répartition des subventions par année par financeurs



- La mairie de Paris reste notre principal financeur en 2024 suivi par l'Etat (principalement aides aux postes des salairé.e.s en parcours d'insertion)
- La Caf est un financeur important pour nos actions jeunesse
- La diversité des sources de financements (60 appels à projet) est une difficulté dans la gestion du quotidien mais réduit les risques liés aux arrêts de dispositifs.

BUDGET PREVISIONNEL 2025

	2024	Previ 2025	Evolution		2024	Previ 2025	Evolution
Charges d'exploitation	2 100 655 €	2 126 800 €	26 145 €	Produits d'exploitation	2 228 162 €	2 173 500 €	- 54 662 €
Loyers et charges, Achats et services extérieurs	588 687 €	650 000 €	61 313 €	Cotisations	34 550 €	35 000 €	450 €
Impôtes, taxes salaires	55 137 €	56 000 €	863 €	Vente de biens	986 501 €	1 010 000 €	23 499 €
Charges de personnel	1 371 094 €	1 400 000 €	28 906 €	Prestations de services	328 118 €	320 000 €	- 8 118 €
Report en fonds dédiés	85 000 €		- 85 000 €	Subventions	764 275 €	720 000 €	- 44 275 €
Investissement "réel"	737 €	800 €	63 €	Utilisation des fonds dédiés	96 935 €	85 000 €	- 11 935 €
Autres charges d'exploitation	18 225 €	20 000 €	1 775 €	Autres produits	17 783 €	3 500 €	- 14 283 €
Resultat d'exploitation	127 507 €	46 700 €	- 80 807 €				

POUR CONCLURE

- ✓ **Exercice contrasté avec un premier semestre assez dur et un bon second semestre permettant de finir l'année en positif et même d'augmenter notre trésorerie de 35K€.**
- ✓ **Le coût de la masse salariale continue d'augmenter :
Augmentation du nombre de CDI et baisse du nombre de contrats aidés**
- ✓ **Les financements baissent mais raisonnablement, nous devons rechercher de nouveaux financements et ouvrir le débat sur les financements privés.**
- ✓ **Nos charges continuent d'augmenter plus vite que nos ventes en ressourceries.**

Prévisions 2025

- ✓ **Disparition programmée des emplois aidés**
- ✓ **Création d'un poste de Coordinatrice RH (septembre)**
- ✓ **Prévision d'adhésion à une convention collective**
- ✓ **La baisse de subvention nous pousse à questionner notre modèle économique et notre dépendance aux financements publics**
- ✓ **Augmentation légère des prix en ressourceries et à La Trockette**
- ✓ **Changement de tarif d'adhésion à La Cycklette (encore en discussion)**
- ✓ **Pistes 2025 :**
 - **projet de ventes aux enchères en partenariat avec le REFER**
 - **nouvelles actions hors-les-murs financées par les bailleurs sociaux**
 - **développement des prestations pour les pôles d'animation et de formation**